

RAPORT ROCZNY

ZA ROK OBROTOWY 2012

BIOGENED S.A.

Łódź, 8 kwietnia 2013 r.

Spis treści:

- I. Pismo Zarządu.
- II. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2012 wraz z danymi porównywalnymi.
- III. Roczne zbadane sprawozdanie finansowe.
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - Bilans na dzień 31.12.2012r. wraz z danymi porównywalnymi.
 - Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wraz z danymi porównywalnymi.
 - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wraz z danymi porównywalnymi.
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wraz z danymi porównywalnymi.
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia.
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności Biogened SA w roku obrotowym 2012.
 - Informacje na temat czynników ryzyka związanych z działalnością gospodarczą Biogened SA.
- V. Oświadczenia Zarządu.
- VI. Opinia i Raport Biegłego z badania sprawozdania finansowego Biogened SA za rok obrotowy 2012.
- VII. Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk.

I. Pismo Zarządu Spółki BIOGENED S.A. do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

mamy przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Spółki BIOGENED S.A. za rok 2012.

Pragniemy wyrazić zadowolenie z faktu, że podsumowując osiągnięcia Spółki w 2012 roku, możemy zaprezentować Państwu bardzo dobre wyniki ekonomiczne Spółki.

W niesprzyjających warunkach makroekonomicznych, pod rządami zmienionych od początku 2012 roku przepisów regulujących aktywności wszystkich podmiotów gospodarczych na rynku leków, osiągnęliśmy przychody ze sprzedaży w wysokości 24.793,71 tys. zł. W niewielkim stopniu wzrosły one w stosunku do 2011 roku, natomiast w istotny sposób zwiększyły się zyski Spółki. Wskaźnik wzrostu zysku netto wyniósł w 2012 roku - w stosunku do roku 2011 - ponad 361,24%. W 2012 roku Spółka wypracowała zysk brutto w wysokości 2.990,48 tys. zł i zysk netto na poziomie 2.335,37 tys. zł. W analogicznym okresie 2011 roku zysk brutto Spółki wyniósł 782,98 tys. zł i zysk netto 506,32 tys. zł.

W 2012 roku skupiliśmy się głównie na intensywnym rozwoju Spółki w zakresie produkcji i sprzedaży preparatów dermokosmetycznych i suplementów diety.

Przychody uzyskane z ich sprzedaży stanowiły w 2012 roku 45,28% przychodów netto Spółki ze sprzedaży, podczas gdy w 2011 roku wskaźnik ten wynosił 34,78%.

Wprowadziliśmy na rynek wiele nowości. W ofercie handlowej znalazły się produkty zalecane do pielęgnacji skóry dzieci już od pierwszego miesiąca życia, specjalistyczne preparaty pielęgnacyjne dla osób do skóry z różnymi problemami dermatologicznymi oraz kosmetyki naturalne. Ofertę suplementów diety rozszerzyliśmy zarówno o preparaty w postaci syropów przeznaczonych dla dzieci, jak również produkty przeznaczone dla dorosłych.

Konsekwentnie realizujemy swoją misję. Jesteśmy nowoczesną firmą farmaceutyczną zorientowaną na potrzeby pacjentów. Planujemy więc w dalszym ciągu rozwijać linie dermokosmetyczne i wprowadzać na rynek nowe suplementy. Zamierzamy wprowadzić na rynek nowe leki dermatologiczne.

Jesteśmy przekonani, że rynek, na którym jesteśmy obecni, ma znaczny potencjał rozwoju.

Ofertą produktową kierujemy także na rynki zagraniczne. W 2012 roku uczestniczyliśmy w targach: Beauty World Middle East w Dubaju, HBA Global Expo w Nowym Yorku i Cosmoprof ASIA w Hong Kongu. Dużym wyzwaniem pozostaje przygotowanie odpowiedniej oferty dla odbiorców zagranicznych. Wynika to z wymagań kulturowych oraz zróżnicowanych procesów certyfikacji.

W 2012 roku ze sprzedaży do odbiorców w Szwecji, Słowacji, Kanadzie, krajach bałkańskich i USA, Spółka uzyskała przychód w wysokości 1.877,05 tys. zł. Dla porównania w roku 2011 - 567,45 tys. zł.

Chcielibyśmy w imieniu Spółki podziękować Państwu za zaufanie. To dzięki Państwa wsparciu mogliśmy realizować swoje plany i zamierzenia. Dołożymy starań, aby realizować obraną strategię Spółki i wzmacniać jej pozycję na rynku.

Dziękujemy Akcjonariuszom, Pracownikom i Partnerom Biznesowym.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym Spółki BIOGENED S.A.

Licząc na Państwa dalszą współpracę,

Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski



Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska



II. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2012 wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży	25 708 522,77	24 793 717,18	6 288 469,93	5 613 502,35
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 742 852,00	1 839 026,80	915 525,66	416 370,86
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 798 803,44	1 880 728,07	929 211,74	425 812,37
Zysk (strata) brutto	2 990 484,04	782 985,13	731 491,62	177 274,30
Zysk (strata) netto	2 335 379,04	506 324,13	571 248,73	114 635,96
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 560 758,46)	6 831 316,14	(381 771,55)	1 546 666,40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 554 909,21)	(4 245 916,13)	(624 947,22)	(961 310,48)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 939 030,42	(2 523 015,26)	963 512,16	(571 231,49)
Przepływy pieniężne netto razem	(176 637,25)	62 384,75	(43 206,61)	14 124,42
Aktywa trwałe	24 385 532,72	24 258 894,04	5 964 858,06	5 492,413,97
Aktywa obrotowe	23 904 858,27	19 023 909,03	5 847 282,00	4 307 170,13
Należności długoterminowe	2 188 569,57	2 489 371,48	535 338,19	563 614,26
Należności krótkoterminowe	12 862 511,84	9 429 607,37	3 146 253,08	2 134 940,99
Kapitał własny	26 511 392,55	21 120 723,30	6 484 857,04	4 781 906,20
Kapitał podstawowy	13 115 550,00	11 441 850,00	3 208 147,84	2 590 529,34
Zobowiązania krótkoterminowe	15 346 842,49	18 422 333 73	3 753 936,33	4 170 968,51
Zobowiązania długoterminowe	4 957 862,34	2 540 799,13	1 212 725,00	575 257,91

Sposób przeliczenia wybranych danych na walutę EURO:

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

31.12.2012r. - 4,0882

31.12.2011r. - 4,4168

III. Roczne zbadane sprawozdanie finansowe za rok 2012.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Dane jednostki:

Nazwa: **BIOGENED Spółka Akcyjna**

Siedziba: **ul. Pojezierska 99, 91-342 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności: produkcja leków i wyrobów farmaceutycznych

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000273505

NIP 947-18-56-923

REGON 472338733

2. Czas trwania spółki jest nieograniczony.

3. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

4. Spółka nie jest jednostką dominującą.

5. Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku oraz dane porównywalne obejmujące poprzedni rok obrotowy od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń jej kontynuowania w dającej się przewidzieć przyszłości.

7. Przyjęte zasady rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2012 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn.zm.):

a) 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 naliczana jest według stawek podatkowych.

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 w okresie trwania umowy.

b) Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

c) Dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Materiały i towary wycenia się w cenach nabycia, wyroby gotowe w cenach ewidencyjnych z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a rzeczywistym kosztem wytworzenia.

Na dzień bilansowy wycena wyrobów gotowych i towarów nie może być wyższa od cen sprzedaży netto tych składników.

Produkcję w toku wycenia się na poziomie kosztów materiałów bezpośrednich.

d) Należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty po uwzględnieniu dokonanego odpisu aktualizującego ich wartość.

e) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą aktywowanych kosztów okresów.

Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów i wynosi od 24 do 120 miesięcy.

g) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

h) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

i) Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.

8. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

9. W roku 2012 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

10. W sprawozdaniu finansowym za 2012 rok występują zdarzenia lat ubiegłych dotyczące korekty kosztów reprezentacji, brak znaczących zdarzeń, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu.

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy

Dorota Skorupa



Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski



Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska



BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ, UL. POJEZIRSKA 99

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.

Lp.	AKTYWA	Stan na (zł)	
		31.12.2012	31.12.2011
A.	AKTYWA TRWAŁE	24 385 532,72	24 258 894,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 252 568,43	7 474 104,06
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8 252 568,43	7 474 104,06
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowy aktywa trwałe	10 755 717,68	11 392 258,24
1.	Środki trwałe	10 586 314,84	11 005 250,43
	1. Grunty własne	920 750,00	920 750,00
	2. Budynki , lokale i obiekty	8 498 514,95	8 542 444,75
	3. Urządzenia techniczne i maszyny	927 087,97	1 231 246,05
	4. Środki transportu	207 726,81	245 964,14
	5. Pozostałe środki trwałe	32 235,11	64 845,49
2.	Środki trwałe w budowie	111 242,71	387 007,81
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	58 160,13	0,00
III.	Należności długoterminowe	2 188 569,57	2 489 371,48
	1. Od jednostek powiązanych	158 569,57	169 371,48
	2. Od pozostałych jednostek	2 030 000,00	2 320 000,00
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
	1. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	2. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 188 677,04	2 903 160,26
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 188 677,04	2 903 160,26
B.	AKTYWA OBROTOWE	23 904 858,27	19 023 909,03
I.	Zapasy	5 994 829,08	4 158 019,14
1.	Materiały	2 984 914,83	1 977 476,31
2.	Półprodukty i produkty w toku	637 341,32	531 500,28
3.	Produkty gotowe	1 807 667,70	1 516 171,43
4.	Towary	564 905,23	132 871,12
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 862 511,84	9 429 607,37
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1a. Do 12 miesięcy	0,00	0,00
	1b. Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	12 862 511,84	9 429 607,37
	a) od dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 327 387,63	8 880 755,99
	1a. Do 12 miesięcy	12 327 387,63	8 880 755,99
	1b. Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji , ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	149 615,32	53 030,84
	c) inne	385 508,89	495 820,54
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	31 872,90	208 121,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 872,90	208 121,72
	1. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	2. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	3. Środki pieniężne - inne aktywa finansowe	31 872,90	208 121,72
	3a. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 872,90	208 121,72
	3b. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
	3c. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 015 644,45	5 228 160,80
	Suma aktywów	48 290 390,99	43 282 803,07

PASywa			
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 511 392,55	21 120 723,30
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 115 550,00	11 441 850,00
II.	Kapitał w rejestracji	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 526 051,30	8 825 854,17
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	346 695,00	346 695,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	187 717,21	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	2 335 379,04	506 324,13
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 778 998,44	22 162 079,77
I.	Rezerwy na zobowiązania	941 099,00	694 860,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	941 099,00	694 860,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	a) długoterminowa	0,00	0,00
	b) krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 957 862,34	2 540 799,13
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	351 857,75
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 957 862,34	2 188 941,38
	a) Kredyty i pożyczki	4 957 862,34	2 188 941,38
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 346 842,49	18 422 333,73
1.	Wobec podmiotów powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	1a. Do 12 miesięcy	0,00	0,00
	1b. Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 309 040,22	18 384 593,98
	a) Kredyty i pożyczki	5 883 691,26	6 558 393,38
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) Inne zobowiązania finansowe	350 618,60	655 622,04
	d) Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	5 843 717,87	8 929 802,64
	1d. Do 12 miesięcy	5 843 717,87	8 929 802,64
	2d. Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	34 366,37
	f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	738 514,75	1 567 102,98
	h) Z tytułu wynagrodzeń	375 107,38	385 401,59
	i) Inne	2 117 390,36	253 904,98
3.	Fundusze specjalne	37 802,27	37 739,75
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	533 194,61	504 086,91
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	533 194,61	504 086,91
	a) długoterminowa	533 194,61	504 086,91
	b) krótkoterminowa	0,00	0,00
Suma pasywów		48 290 390,99	43 282 803,07

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska





BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ, UL. POJEZIERSKA 99

RACHNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	
	31.12.2012	31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym od jednostek powiązanych	25 708 522,77	24 793 717,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 703 343,01	19 849 754,24
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 005 179,76	4 943 962,94
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym jednostkom powiązanym	10 142 722,08	10 863 499,98
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 060 713,92	8 666 874,37
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 082 008,16	2 196 625,61
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	15 565 800,69	13 930 217,20
D. Koszty sprzedaży	9 196 299,23	9 943 108,88
E. Koszty ogólnego zarządu	2 626 649,46	2 148 081,52
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	3 742 852,00	1 839 026,80
G. Pozostałe przychody operacyjne	207 254,75	213 462,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	90 991,89	126 969,08
II. Dotacje	27 550,56	0,00
III. Inne przychody operacyjne	88 712,30	86 493,32
H. Pozostałe koszty operacyjne	151 303,31	171 761,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	4 493,49
III. Inne koszty operacyjne	151 303,31	167 267,64
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 798 803,44	1 880 728,07
J. Przychody finansowe	244 744,53	22 959,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	333,86	2,81
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	244 410,67	22 956,47
K. Koszty finansowe	1 053 063,93	1 120 702,22
I. Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	906 247,05	828 376,83
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	146 816,88	292 325,39
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	2 990 484,04	782 985,13
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L-M)	2 990 484,04	782 985,13
O. Podatek dochodowy	408 866,00	92 519,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	246 239,00	184 142,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 335 379,04	506 324,13

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska

Skorupa

Grzegorzewski

B. Biegańska

BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ, UL. POJEZIERSKA 99

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

LP	Tytuł	31.12.2012	31.12.2011
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 335 379,04	506 324,13
II.	Korekty razem:	-3 895 749,07	6 324 950,92
	1. Amortyzacja	2 562 137,42	2 890 831,33
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	905 475,19	828 376,83
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-90 991,89	-126 969,08
	5. Zmiana stanu rezerw	246 239,00	184 142,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-1 836 809,94	1 840 910,51
	7. Zmiana stanu należności	-3 190 200,17	-1 496 947,79
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 447 705,95	3 380 934,97
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 892,73	-1 176 327,85
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 560 370,03	6 831 275,05
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	90 991,89	168 565,43
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	90 991,89	168 565,43
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	1. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	2. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	2a. Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	2b. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	2c. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	2d. Odsetki	0,00	0,00
	2e. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
3.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 645 901,10	4 414 481,56
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 645 901,10	4 414 481,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	3.1. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	3.2. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	a) nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	b) udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-2 554 909,21	-4 245 916,13
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	6 555 290,21	104 660,10
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 867 573,00	104 660,10
2.	Kredyty i pożyczki	3 500 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	187 717,21	0,00
II.	Wydatki	2 616 259,79	2 627 675,36
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 kredytów i pożyczek	1 405 781,16	1 319 564,55
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	305 003,44	479 733,98
8.	Odsetki	905 475,19	828 376,83
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 939 030,42	-2 523 015,26

D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	-176 248,82	62 343,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-175 860,39	62 302,57
	1. Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	388,43	-41,09
F.	Środki pieniężne na początek okresu	208 121,72	145 778,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	31 872,90	208 121,72
	1. O ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska





BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ, UL. POJEZIRSKA 99

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Lp.	TYTUŁ	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 988 296,30	20 614 399,17
	a.korekty błędów podstawowych		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) , po korektach	23 988 296,30	20 614 399,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 441 850,00	11 415 300,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	1 673 700,00	26 550,00
	a. wydania udziałów	1 673 700,00	26 550,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	a. Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b. Pokrycie straty roku bieżącego	0,00	0,00
	c. Przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 115 550,00	11 441 850,00
2.	Kapitał podstawowy w rejestracji na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Kapitał podstawowy w rejestracji na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 825 854,17	7 340 795,49
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	506 324,13	1 406 948,58
	1. Zwiększenie (z tytułu)	1 193 873,00	78 110,10
	a. Pokrycie z kapitału podstawowego	1 193 873,00	78 110,10
	b. Podziału zysku (ustawowo)	506 324,13	1 406 948,58
	c. Podziału zysku (ponad wymagane ustawowo minim. wartości)	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	a. Wypłata na rzecz udziałowców	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 526 051,30	8 825 854,17
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	346 695,00	346 695,00
6.1	Zmiana pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)podziału zysku	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	346 695,00	346 695,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a. Korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	a. Podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	187 717,21	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a. Korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	a. Przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b. Pokrycie straty z kapitału podstawowego	0,00	0,00
	2. Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	187 717,21	0,00

8.	Wynik netto	2 335 379,04	506 324,13
	1. Zysk netto	2 335 379,04	506 324,13
	2. Strata netto	0,00	0,00
	3. Odpis z zysku	0,00	0,00
	a. Pokrycie straty z kapitału podstawowego	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 511 392,55	21 120 723,30
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 511 392,55	21 120 723,30

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska





BIOGENED S.A.

91-342 ŁÓDŹ, UL. POJEZIERSKA 99

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe.

1/ środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwałe razem	18 366 436,90	408 394,91	332 732,00	18 442 099,81
Grunty	920 750,00	0,00	0,00	920 750,00
Budynki i budowle	10 168 353,06	208 088,55	0,00	10 376 441,61
Maszyny i urządzenia	5 886 491,37	108 880,04	9 534,33	5 985 837,08
Środki transportu	867 879,59	78 351,32	323 197,67	623 033,24
Narzędzia	522 962,88	13 075,00	0,00	536 037,88

1/ środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych razem	7 361 186,47	827 330,50	332 732,00	7 855 784,97
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	1 625 908,31	252 018,35	0,00	1 877 926,66
Maszyny i urządzenia	4 655 245,32	413 038,12	9 534,33	5 058 749,11
Środki transportu	621 915,45	116 588,65	323 197,67	415 306,43
Narzędzia	458 117,39	45 685,38	0,00	503 802,77

2/ wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne razem	13 426 892,73	2 513 271,29	0,00	15 940 164,02
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	13 426 892,73	2 513 271,29	0,00	15 940 164,02
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

2/ wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	5 952 788,67	1 734 806,92	0,00	7 687 595,59
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	5 952 788,67	1 734 806,92	0,00	7 687 595,59
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3/ inwestycje długoterminowe - nie występują

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (działka o powierzchni 5.131 m², dla której założono księgę wieczystą KW 142915):

a) na początek roku - 120 750,00 zł
b) na koniec roku - 120 750,00 zł

3. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Środki trwale używane na podstawie umów leasingu (zobowiązania wobec leasingodawców):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwałe razem	655 622,04	0,00	305 003,44	350 618,60
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia	472 291,62	0,00	186 588,19	285 703,43
Środki transportu	183 330,42	0,00	118 415,25	64 915,17
Narzędzia	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Kapitał podstawowy

Na kapitał akcyjny wynoszący 13 115 550,00 zł składa się 741 530 akcji serii A o wartości nominalnej 10,00 zł, 300 000 akcji serii B o wartości nominalnej 10,00 zł, 100 000 akcji serii C o wartości nominalnej 10,00 zł, 2 655 akcji serii D o wartości nominalnej 10,00 zł, 167 370 akcji serii E o wartości nominalnej 10,00 zł.

Wszystkie akcje są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Na dzień 31.12.2012 r. akcjonariuszami spółki posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Udział w akcjonariacie	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Life Science Technologies N.V.	856 462	65,30%	856 462	65,30 %
Janusz Kruk	166 000	12,66%	166 000	12,66 %
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	114 326	8,72%	114 326	8,72 %
Pozostali akcjonariusze	174 767	13,32%	174 767	13,32 %
Łącznie	1 311 555	100,00%	1 311 555	100,00 %

6. Kapitał zapasowy na dzień 01.01.2012 r. wynosił 8 825 854,17zł i zwiększył się o 506 324,13zł w wyniku podziału zysku za rok 2011 oraz z tytułu emisji akcji serii E o kwotę 1 193 873,00 zł.

7. Kapitał rezerwowy na dzień 01.01.2012 r. wynosił 346 695,00 zł

8. Propozycja podziału zysku - przeznaczenie zysku netto w całości na zwiększenie kapitału zapasowego.

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania z terminem wymagalności:					
			do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Zobowiązania długoterminowe	2 540 799,13	4 957 862,34	0,00	0,00	1 834 777,38	4 957 862,34	354 164,00	0,00
- z tytułu kredytów	2 188 941,38	4 957 862,34	0,00	0,00	1 834 777,38	4 957 862,34	354 164,00	0,00
- z tytułu pożyczki	351 857,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	18 384 593,98	15 309 040,22	18 384 593,98	15 309 040,22	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kredytów	6 558 393,38	5 883 691,26	6 558 393,38	5 883 691,26	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw, robót i usług	9 619 791,05	6 194 336,47	9 619 791,05	6 194 336,47	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu odsetek od kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	385 401,59	375 107,38	385 401,59	375 107,38	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu ubezpieczeń społ.	1 075 211,08	217 063,09	1 075 211,08	217 063,09	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków	491 891,90	521 451,66	491 891,90	521 451,66	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wobec wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	253 904,98	2 117 390,36	253 904,98	2 117 390,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania	20 925 393,11	20 266 902,56	18 384 593,98	15 309 040,22	1 834 777,38	4 957 862,34	354 164,00	0,00

10. Informacje o stanie rezerw:

Rodzaje rezerw:	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Na odroczony podatek dochodowy	694 860,00	322 488,00	76 249,00	941 099,00

11. Informacja o stanie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	655 622,04	350 618,60
Razem	655 622,04	350 618,60

12. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	8 131 321,06	8 204 321,49
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	538 453,28	533 194,61

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują na dzień 31.12.2012 roku następujące pozycje:

I. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 188 677,04
1/ budowa zespołu sprzedażowego	2 351 559,83
2/ upublicznienie spółki	837 117,21
II. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 015 644,45
1/ koszty prowadzony prac badawczo – rozwojowych	3 788 074,80
a/ leki	1 808 732,93
b/ dermokosmetyki, suplementy diety	1 979 341,87
2/ program rozwoju eksportu	294 915,43
3/ leasing	174 721,54
4/ upublicznienie spółki	93 013,02
5/ budowa zespołu sprzedażowego	261 284,43
5/ pozostałe wydatki dotyczące przyszłych okresów	403 635,23
Razem rozliczenia międzyokresowe kosztów:	8 204 321,49

Przychody przyszłych okresów obejmują na dzień 31.12.2012 roku następujące pozycje:

1. Kwoty otrzymanych dotacji:	
a/ z Urzędu Wojewódzkiego na modernizację zakładu (środki przyznane na restrukturyzację Regionu łódzkiego)	53 993,58
b/ z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt "Dywersyfikacja kanałów komunikacji firmy Biogened w oparciu o e-platformę".	161 766,94
c/ z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt "Optimalizacja współpracy Biogened z partnerem biznesowym w oparciu o elektroniczny system wymiany informacji B2B".	317 434,09
2. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
Razem przychody przyszłych okresów:	533 194,61

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

a/ kredyty bankowe:

Bank	Forma zabezpieczenia	Stan kredytów na początek roku	Stan kredytów na koniec roku
Razem		8 747 334,76	10 841 553,60
Raiffeisen Bank Polska S.A.	hipoteki, zapasy, weksle	4 005 550,94	0,00
Kredyt Bank S.A.	hipoteki, należności, weksel	4 741 783,82	0,00
BZ WBK S.A.	hipoteki, weksle	0,00	10 841 553,60

b/ zobowiązania warunkowe (w tym udzielone przez firmę gwarancje i poręczenia) na dzień bilansowy

1/ umowa finansowania samochodów wraz z serwisem, zawarta na okres od 07.01.2010r. do 15.01.2013r.

wartość kontraktu na dzień zawarcia umowy 504 785,46 zł

wartość kontraktu na dzień bilansowy 11 602,06 zł

2/ umowa trzyletniego finansowania samochodów wraz z serwisem zawarta 17.09.2010 roku

wartość kontraktu na dzień zawarcia umowy 1 036 857,96 zł

wartość kontraktu na dzień bilansowy 358 117,02 zł

14. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów.

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport	Razem sprzedaż
Razem przychody ze sprzedaży netto:	23 831 469,46	1 877 053,31	25 708 522,77
1/ Produktów	18 507 531,79	410 341,17	18 917 872,96
2/ Usług	1 785 470,05	0,00	1 785 470,05
3/ Towarów	3 538 467,62	1 466 712,14	5 005 179,76

15. Nie występują nie planowane odpisy amortyzacyjne.

16. Wysokość odpisu aktualizującego wartość zapasów tzw. ostrożna wycena na dzień 31.12.2012 roku - nie występuje.

17. Nie zaniechano żadnej działalności zarówno w roku obrotowym jak również nie podejmowano decyzji dotyczących zaniechania jakiegokolwiek działalności w roku następnym. Brak zatem przychodów, kosztów i wyników zaniechanej działalności.

18. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1) Zysk brutto	2 990 484,04
2) Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	628 730,20
a/ różnica między amortyzacją podatkową a ustawową	652 981,01
b/ koszty reprezentacji	58 245,72
c/ składki na rzecz organizacji	10 820,97
d/ odsetki od kredytów za XII.2012 r. zapłacone w I.2013 r.	0,00
e/ darowizny	342,99
f/ utworzone rezerwy na należności i zobowiązania	0,00
g/ wysokość odpisu aktualizującego wartość zapasów w 2011 r.	-1 593,98
h/ odsetki na rzecz budżetu	59 514,33
i/ umorzone wierzytelności	0,00
j/ raty leasingu operacyjnego środków trwałych przyjętych do ewidencji	-433 233,61
k/ różnice kursowe	47 349,12
l/ odsetki od zobowiązań za 2012 r. naliczone, płatne w roku 2013	18 659,94
m/ wynagrodzenia za 2012 r. wypłacone w 2013 r.	0,00
n/ składki do ZUS w części finansowanej przez płatnika	44 636,05
o/ odpis aktualizujący za rok 2012	0,00
p/ składki na rzecz PFRON	89 883,00
r/ inne	81 124,66
3) Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	175 145,60
4) Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	3 848,88
5) Pokrywane straty z lat ubiegłych	0,00
6) Ulgi inwestycyjne	0,00
7) Pozostałe korekty	1 697 306,36
8) Rozwiązanie rezerwy	-401 314,55
9) Odliczenia od dochodu	0,00
10) Podstawa opodatkowania	3 447 917,52
a) do podatku dochodowego stanowiącego zobowiązanie	2 151 925,71
b) do podatku dochodowego stanowiącego rezerwę	1 295 991,81
11) Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	408 866,00
12) Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego	246 239,00
13) Zysk netto	2 335 379,04

19. Informacja o kosztach rodzajowych.

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzajów za rok:	
	2011	2012
Razem koszty	25 410 097,90	22 746 430,11
1/ zużycie materiałów i energii	5 140 875,94	6 006 078,12
2/ usługi obce	6 542 665,18	5 925 034,18
3/ podatki i opłaty	604 603,66	596 140,67
4/ wynagrodzenia	7 464 195,40	5 772 305,19
5/ świadczenia na rzecz pracowników	1 543 142,92	1 137 702,67
6/ amortyzacja	2 805 976,38	2 510 723,12
7/ pozostałe koszty	1 308 638,42	798 446,16

20. Zestawienie stanu inwestycji rozpoczętych.

Wyszczególnienie inwestycji rozpoczętych	Koszty inwestycji	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem	387 007,81	111 242,71
Nakłady na budynki i budowle	192 588,55	65 710,75
Nakłady na maszyny i urządzenia	92 070,93	45 531,96
Nakłady na maszyny i urządzenia - dotacja B2B	102 348,33	0,00

21. W okresie od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku nie wystąpiły w działalności spółki straty i zyski nadzwyczajne. Nie wystąpił także podatek dochodowy od tych operacji.

22. Rachunek zysków i strat zawiera podatek dochodowy:

1/ naliczony za okres od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 r. 408 866,00 zł

2/ odroczony podatek dochodowy 246 239,00 zł

23. Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

Waluta	Zastosowane kursy	
	31.12.2011	31.12.2012
EUR	4,4168	4,0882
USD	3,4174	3,0996
DKK	0,5941	0,5480
GBP	5,2691	5,0119

24. Struktura środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Środki pieniężne	208 121,72	31 872,90
1/ środki pieniężne w kasie	2 144,24	7 903,39
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych	205 977,48	23 969,51
3/ pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00
4/ krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00

25. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-1 560 370,03
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-2 554 909,21
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	3 939 030,42
Przepływy pieniężne netto	-176 248,82

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

1/ Zmiana stanu rezerw

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zmiana stanu
Rezerwa z tytułu podatku	694 860,00	322 488,00	76 249,00	941 099,00	246 239,00

2/ Zmiana stanu zapasów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zmiana stanu
materiały i produkty	4 158 019,14	1 836 809,94	0,00	5 994 829,08	1 836 809,94

3/ Zmiana stanu należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zmiana stanu
Należności krótkoterminowe	11 918 978,85	3 190 200,17	0,00	15 109 179,02	3 190 200,17

4/ Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zmiana stanu
Zobowiązania z tytułu dostaw	8 964 169,01	0,00	3 120 451,14	5 843 717,87	-3 120 451,14
zobowiązania krótkoterminowe	8 929 802,64	0,00	3 086 084,77	5 843 717,87	-3 086 084,77
zaliczki otrzymane na dostawy	34 366,37	0,00	34 366,37	0,00	-34 366,37
Zobowiązania pozostałe	2 206 409,55	1 863 485,38	838 882,44	3 231 012,49	1 024 602,94
zobowiązania z tyt. podatków	1 567 102,98	0,00	828 588,23	738 514,75	-828 588,23
zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	385 401,59	0,00	10 294,21	375 107,38	-10 294,21
inne zobowiązania	253 904,98	1 863 485,38	0,00	2 117 390,36	1 863 485,38
razem	11 170 578,56	1 863 485,38	3 959 333,58	9 074 730,36	-2 095 848,20

5/ Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zmiana stanu
Długoterminowe aktywa	2 903 160,26	285 516,78	0,00	3 188 677,04	-285 516,78
Krótkoterminowe aktywa	5 228 160,80	0,00	212 516,35	5 015 644,45	212 516,35
Krótkoterminowe pasywa	504 086,91	29 107,70	0,00	533 194,61	29 107,70
razem	8 635 407,97	314 624,48	212 516,35	8 737 516,10	-43 892,73

6/ Inne korekty - pozycja nie występuje.

26. Informacja o odpisach na należności

Odpis:	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Na należności	-149 939,00	0,00	25 588,56	-124 350,44

27. Struktura zapasów

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Zapasy razem	4 158 019,14	5 994 829,08
1/ Materiały	1 977 476,31	2 984 914,83
2/ Produkcja w toku	531 500,28	637 341,32
3/ Wyroby gotowe	1 516 171,43	1 807 667,70
4/ Towary	132 871,12	564 905,23

28. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych (przeciętna liczba zatrudnionych).

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni	Za rok obrotowy
Zatrudnienie razem	119	101
1/ pracownicy na stanowiskach produkcyjnych	27	26
2/ pracownicy sprzedaży	67	56
3/ dział zapewnienia jakości i rejestracji	9	7
4/ pozostali pracownicy	16	12

29. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wyszczególnienie	W roku	
	2011	2012
1/ wypłacone organom nadzorującym	1 000,00	0,00
2/ wypłacone organom zarządzającym	414 000,00	543 391,12

30. W roku 2012 nie udzielano pożyczek członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej.

31. W roku 2012 występowały transakcje z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami lub akcjonariuszami.

32. Należne wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy obejmujące obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania - 14 500 zł netto.

33. Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

34. Nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

Łódź, dnia 31.03.2013 r.

BIOGENED S.A.

Główny Księgowy
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska





**IV. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI BIOGENED S.A. W 2012 ROKU**

Łódź, dnia 31 marca 2013 roku

Sprawozdanie z działalności jednostki w roku obrotowym

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania z działalności jednostki w roku obrotowym, obejmującego istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Sprawozdanie z działalności jednostki obejmuje następujące części:

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
2. Przewidywany rozwój jednostki.
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.
5. Akcje własne.
6. Oddziały i zakłady jednostki.
7. Instrumenty finansowe.

BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Barbara Biegańska

Łódź, dnia 31 marca 2013 roku

I. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Informacje ogólne

Nazwa:	BIOGENED S.A.
Przedmiot działalności:	Produkcja leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych
PKD	21.20Z
Forma prawna przedsiębiorstwa:	Spółka Akcyjna
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000273505
NIP:	947-18-56-923
REGON:	472338733
Adres:	ul. Pojezierska 99, 91-342 Łódź
Adres strony internetowej:	www.biogened.pl
Adres poczty elektronicznej:	manager@biogened.pl
Kapitał zakładowy:	13 115 550,00 zł

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

Andrzej Grzegorzewski – Prezes Zarządu

Barbara Biegańska – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Urszula Grzegorzewska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Sylwia Grzegorzewska,

Anna Kowalska

Janusz Kruk,

Andrzej Możyszek.

Akcjonariat

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę zawiadomieniami na podstawie art. 160 ust. 1 u.o.i.f. ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. z 2010r., Nr 211, poz. 1384) oraz art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. Nr 184, poz. 1537 z późn. zm.) na dzień 31.12.2012 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu lista akcjonariuszy posiadających powyżej 5% akcji BIOGENED S.A. przedstawia się w następujący sposób:

Akcjonariat na dzień 31 grudnia 2012 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział w głosach na WZA
Life Science Technologies N.V.	856 462	65,30%	856 462	65,30%
Janusz Kruk	166 000	12,66 %	166 000	12,66 %
PZU TFI SA (Fundusze zarządzane przez PZU Asset Management SA)	114 326	8,72 %	114 326	8,72 %
Pozostali akcjonariusze	174 767	13,32%	174 767	13,32%
łącznie	1 311 555	100,00%	1 311 555	100,00%

Akcjonariat na dzień 31 marca 2013 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział w głosach na WZA
Life Science Technologies N.V.	856 462	65,30%	856 462	65,30%
Janusz Kruk	183 655	14,00%	183 655	14,00%
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU SA	114 326	8,72%	114 326	8,72%
Pozostali akcjonariusze	157 112	11,98%	157 112	11,98%
łącznie	1 311 555	100,00%	1 311 185	100,00%

Z dniem 4 czerwca 2012 roku uległ podwyższeniu kapitał zakładowy Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii E. Kapitał zakładowy został podwyższony z kwoty 11.441.850,00 zł do kwoty 13.115.550,00 zł, tj. o 167.370 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 10,00 zł każda akcja.

W dniu 17 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy BIOGENED S.A. podjęło Uchwałę nr 5 o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji nowych akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 10,00 zł każda (dziesięć złotych) o kwotę nie mniejszą niż 5.000 złotych (pięć tysięcy złotych) i nie większą niż 3.000.000 zł (trzy miliony złotych). Objęcie akcji serii F następuje w drodze subskrypcji prywatnej. Zawarcie przez Spółkę umowy objęcia akcji serii F nastąpi w terminie do dnia 30 czerwca 2013 roku.

II. Przewidywany rozwój Spółki BIOGENED S.A.

Spółka realizuje przychody na trzech głównych liniach produktowych – leki, dermokosmetyki i suplementy diety. Leki stanowią stabilne źródło generowania przychodów. Charakteryzują się brakiem sezonowości oraz przewidywalnym poziomem rentowności ze sprzedaży.

Dermokosmetyki (linia DERMEDIC) i kosmetyki naturalne (linia PHENOME) oraz suplementy diety (linia PROLADY, linia RUTIMAL) charakteryzuje większa zmienność. Jest to wynik krótkiego cyklu życia produktu i sezonowości, niemniej jednak dynamiczny wzrost tego rynku pozwala uzyskiwać przez Spółkę ponadprzeciętną rentowność.

Spółka prowadzi działalność wykorzystując własne zaplecze produkcyjno – laboratoryjne.

50% leków, 100% dermokosmetyków oraz 70% suplementów diety produkowanych jest przez Spółkę samodzielnie. Własne laboratorium umożliwia rozwój produktów generycznych oraz własnych linii produktowych w segmencie dermokosmetyków i suplementów diety. Dzięki temu istnieje możliwość szybkiego zaistnienia z nowym produktem na rynku. Rozpoznanie potrzeb rynkowych umożliwia działalność kompetentnego zespołu sprzedażowego składającego się między innymi z wyspecjalizowanych przedstawicieli aptecznych i medycznych.

W roku 2013 Spółka kontynuować będzie strategię rozwoju portfolio produktowego (leki dermatologiczne, dermokosmetyki i suplementy diety). Prowadzić będzie intensywne działania promocyjne i reklamowe wspierające sprzedaż. Oferta produktowa prezentowana będzie podczas targów międzynarodowych, w których Spółka będzie uczestniczyć.

III. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Strategią rozwoju portfolio dermokosmetyków Dermedic jest skierowanie oferty dla osób wymagających szczególnego traktowania swojej skóry, skóry wrażliwej z dolegliwościami dermatologicznymi.

W I kwartale 2012 Spółka wprowadziła na rynek linię preparatów chroniących przed szkodliwym promieniowaniem UV- Sunbrella. W linii znalazło się 7 preparatów, a zgodnie z koncepcją wyspecjalizowania dermatologicznego, trzy z nich przeznaczone są dla osób z konkretnymi problemami skóry. Ponadto w recepturach użyto opracowanego przez Spółkę, specjalnego systemu filtrów o nazwie APS. To nowatorskie połączenie dwóch rodzajów filtrów z formułą utrzymującą ich stabilność.

Również w pierwszych miesiącach roku wprowadzono pierwsze produkty z grupy emolientów - EMOLIENT LINUM, które wpisują się w koncepcję marki DERMEDIC, marki dermokosmetyków polecanych przez dermatologów. Założeniem było rozszerzanie tejże linii dla osób z nadmierną suchością skóry i objawami AZS w ciągu całego roku i roku 2013 o produkty zarówno dla dzieci, jak i dorosłych. W efekcie w 2012 wprowadzono dziesięć pozycji, w tym dwie przeznaczone dla dzieci od 1. miesiąca życia, dla których uzyskano pozytywną opinię Pomnika Centrum Zdrowia Dziecka. Warto podkreślić fakt, że dzięki współpracy z gronem specjalistów, w tym lekarzy dermatologów, głównym składnikiem linii jest olej lniany, bardzo dobrze przyjęty na rynku.

Kolejną fazą rozwoju portfolio była linia HYDRAIN3 HIALURO, składająca się z 12. pozycji, które są najszerzej rozbudowaną linią. Linia ta skierowana jest dla osób z wrażliwą i suchą skórą, jakich w segmencie aptecznym jest zdecydowanie najwięcej. Zastosowano tu do opakowania kremów po raz pierwszy nowatorskie pojemniki ecosolution, które pozwoliły na ograniczenie użycia konserwantów, jednocześnie zabezpieczając dostęp do ich zawartości.

Wprowadzono po raz pierwszy płyn micelarny, który jest doskonałą odpowiedzią na potrzebę tego kanału sprzedaży. To produkt o wysokiej rentowności, mający duży udział ilościowy w sprzedaży aptecznej.

W IV kwartale 2012 wprowadzono linię NORMACNE, w której znalazło się osiem preparatów. Tutaj zastosowano koncepcję podziału oferty w ramach linii na produkty zapobiegające – NORMACNE PREVENTI oraz terapeutyczne - NORMACNE THERAPY. Pozwoliło to na zróżnicowanie produktów w sposób wzmacniający przekaz marki, jako wyspecjalizowanej w radzeniu sobie z problemami skóry. Nowatorskie podejście znaleźć można również w koncepcji pielęgnacji skóry trądzikowej dzięki specjalnemu zestawowi kosmetyków, wystarczających na miesięczną kurację, po której widać pierwsze efekty. Ten zestaw to NORMACNE CURATIO, składający się z 4. pozycji w jednym opakowaniu.

W listopadzie i grudniu wprowadzono zestawy podarunkowe- ofertę świąteczną, składającą się z kompozycji naszych produktów. Takich pozycji ukazało się dziewięć, w tym również po raz pierwszy nowa, odświeżona linia przeznaczona dla mężczyzn - MENQLUSIV.

W ramach działań wspierających sprzedaż w 2012 roku Spółka nawiązała współpracę ze znanymi i cenionymi w Polsce profesorami i lekarzami dermatologii. Tym samym nawiązała ścisłą współpracę również w zakresie promocyjno-reklamowym z dużymi placówkami dermatologicznymi. Spółka prezentowała się w Ogólnopolskich i Regionalnych Targach i Konferencjach, zarówno medycznych, jak i kosmetycznych. Ponadto stale współdziała z Okręgowymi Izbami Pielęgniarek i Położnych w całej Polsce, uczestnicząc w organizowanych przez nie szkoleniach, zjazdach i konferencjach.

W 2012 roku nawiązano szeroką współpracę z grupą blogerek oraz osób działających w zakresie marketingu szeptanego. Osiągnięto dzięki temu znaczną poprawę wizerunku Spółki w e-mediach.

Doskonałym wsparciem promocyjnym, wzmacniającym świadomość o marce było uczestnictwo Spółki w akcjach i eventach promocyjnych, organizowanych przy współudziale przedstawicieli handlowych Spółki na terenie ich działania. Ważnym elementem było pojawienie się w 2012 roku marek Spółki w znanych magazynach i poradnikach o tematyce zarówno medycznej i farmaceutycznej, jak i czasopismach kobiecych, modowych i parentingowych w postaci tzw. zajawek, realizowanych w zakresie rozliczeń barterowych.

Rok 2012 był również rokiem wielu zmian w portfolio Spółki obejmującym suplementy diety.

Najbardziej rozpoznawalna marka lizaków witaminowych na Polskim rynku, Rutimal C zyskała odświeżoną szatę graficzną. W nowych projektach zdecydowano się podkreślić różnice między poszczególnymi rodzajami lizaków. Każdemu z trzech rodzajów (multiwitamina, gardło, odporność) przypisano wybrany kolor, który charakteryzuje lizaki zarówno pod względem smaku, jak i właściwości.

Co więcej, podążając za trendami na rynku preparatów wzmacniających odporność, marka Rutimal C została rozszerzona o pięć zupełnie nowych produktów. Wykorzystując możliwości technologiczne Spółki, wprowadzono trzy preparaty Rutimal C junior w postaci syropów: multiwitamina, odporność oraz gardło. Rutimal C junior multiwitamina to bogata kompozycja składników, które uzupełniając codzienną dietę, pomagają zachować właściwą odporność organizmu oraz zapobiegają niedoborom witamin. Rutimal C junior odporność został wzbogacony dodatkowo o sok z aronii, malin oraz miód, które wspierają organizm dziecka w okresie zwiększonej zachorowalności na grypę i przeziębienie. W składzie Rutimal C junior gardło użyto dodatkowo wyciągu z prawoślazu i tymianku, które łagodzą kaszel oraz uczucie drapania w gardle.

Kolejną nowością wprowadzoną w grudniu 2012 roku pod parasolem marki Rutimal C były dwa preparaty skierowane wyjątkowo do osób dorosłych. Rutimal C w postaci tabletek to połączenie witaminy, rutozydu i maliny, które wspomagają odporność oraz uzupełniają niedobory witaminy C. Rutimal C HOT to pierwszy preparat Spółki wyprodukowany w saszetkach, zawierających smaczny proszek do rozpuszczenia w ciepłej wodzie. Unikalna kompozycja składników oraz praktyczne opakowanie sprawiło, że Rutimal HOT został bardzo dobrze przyjęty zarówno przez farmaceutów, jak i samych klientów.

Marka Rutimal C zakończyła rok 2012 portofolio składającym się z ośmiu komplementarnych produktów, a tym samym stała się wartym uwagi konkurentem i poważnym graczem na rynku produktów przeziębieniowych.

Aby wesprzeć sprzedaż nowych produktów marki Rutimal C, przeprowadzono szereg akcji promocyjnych, obejmujących zarówno hurtownie, apteki, jak i klientów indywidualnych. Jednym z sukcesów była współpraca z Fundacją Czas Dzieci, której przekazano kilka tysięcy opakowań produktów Rutimal C. Nasza marka była również sponsorem seansów w sieci kin Helios. W związku z rozwojem marki konieczna była aktualizacja strony internetowej. Nowa strona Rutimal C to obecnie nowoczesna, bogata witryna, będąca źródłem wiedzy zarówno o samych produktach, jak i informacji o ogólnych kwestiach związanych z tematem przeziębień.

Najważniejszym jednak elementem promocji marki Rutimal C w roku 2012 była kampania reklamowa przeprowadzona w jednej z największych Polskich stacji radiowych: radio RMF FM. Kampania obejmowała dwie wersje 30 sekundowych spotów, które emitowano na antenie przez całą drugą połowę października. Kampania okazała się ogromnym sukcesem, zarówno pod względem sprzedażowym, jak i wzrostu świadomości marki wśród konsumentów.

Grudzień 2012 był dla Spółki bardzo ważnym miesiącem pod względem zmian w strukturze marki suplementów urodowych, ProLady. Rozbudowane portfolio ProLady postanowiono znacząco zmodyfikować. Zdecydowano się na rezygnację z wielu pomniejszych pozycji, pozostawiając jako lidera jeden produkt. Produktem tym został suplement diety ProLady, którego zadaniem jest wzmocnienie włosów, skóry oraz paznokci. Dodatkową innowacją była zmiana składu, formy produktu oraz grafiki opakowania.

Wykorzystując zmieniające się trendy na rynku, jako składnik wiodący zdecydowano się użyć wyciąg z bambusa, który ze względu na wysoką zawartość krzemionki, pojawia się w coraz większej liczbie nowych produktów, powoli wypierając tradycyjne preparaty ze skrzypem polnym. Co więcej, zrezygnowano z formy kapsułek na rzecz preferowanych przez klientów tabletek. Aby zwiększyć konkurencyjność produktu ProLady, zwiększono również ilość tabletek z 30 do 45, a całość zapakowano w nowoczesne, proste opakowanie, które dodatkowo wyróżnia je na półce konkurencji.

Promocja nowej wersji preparatu ProLady skupiła się głównie na przygotowaniu niezwykle atrakcyjnych ofert sprzedażowych dla hurtowni oraz aptek. Umożliwiło to sprawną dystrybucję oraz uzyskanie korzystnych cen dla samych klientów, którzy zainteresowani nowym składem i opakowaniem coraz, chętniej zaczęli sięgać po naszą nową propozycję.

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

W 2012 roku Spółka uzyskała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 25 708 522,77 zł.

W stosunku do roku 2011 przychody netto ze sprzedaży wzrosły o 3,68 %.

Zysk netto uzyskany w 2012 roku w wysokości 2 335 379,04 zł był wyższy od wyniku roku poprzedniego o 361,24%. Poprawę wyników finansowych potwierdza także analiza zmian w zakresie poziomu zysku na sprzedaży oraz zysku operacyjnego. W roku 2012 zysk ze sprzedaży wyniósł 3 742 852,00 zł (w porównaniu do zysku 1 839 026,80 zł w roku 2011), natomiast zysk operacyjny 3 798 803,44 zł (w porównaniu do zysku 1 880 728,07 zł w roku 2011).

Na poziom osiągniętych przychodów ze sprzedaży w 2012 roku istotnie wpłynęły przepisy Ustawy z dnia 12 maja 2011 roku o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia

żywnościowego oraz wyrobów medycznych (Dz. U. Nr 122, poz. 696), które w sposób znaczący zmieniły zasady sprzedaży leków wydawanych pacjentom za częściową odpłatnością.

W 2012 roku sprzedaż eksportowa stanowiła 7,3% przychodów ze sprzedaży (1 877,05 tys. zł) w porównaniu do 2,3% przychodów ze sprzedaży (569,9 tys. zł) w 2011 roku.

Suma bilansowa uległa zwiększeniu w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. o kwotę 5 007 587,92 zł i na dzień 31.12.2011 r. wyniosła 48 290 390,99 zł.

O 126 638,68 zł wzrosły aktywa trwałe, a o 4 880 949,24 zł aktywa obrotowe.

Wzrost majątku sfinansowany został wzrostem kapitałów własnych o 5 390 669,25 zł. Kapitały obce uległy zmniejszeniu o 383 081,33 zł. Łączny udział kapitału własnego w finansowaniu majątku wyniósł 54,9%, a obcego osiągnął poziom 45,1%.

Analiza przepływów pieniężnych:

- przepływy z działalności operacyjnej – (-) 1 560 370,03 zł
- przepływy z działalności inwestycyjnej – (-) 2 554 909,21 zł
- przepływy z działalności finansowej – (+) 3 939 030,42 zł
- przepływy pieniężne netto razem – (-) 176 248,82 zł

Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na 31.12.2012 roku wyniósł 31 872,90 zł i był o 176 248,82 zł niższy niż na koniec 2011 roku.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania sytuacja finansowa Spółki nie uległa istotnym zmianom i w ocenie Zarządu jest dobra.

Zarząd Spółki przewiduje, że w roku 2013 nastąpi dalszy rozwój Spółki co wymiennie przełoży się na sytuację finansową w 2013 roku.

V. Akcje własne.

W roku 2012 Spółka nie nabywała oraz nie zbywała akcji własnych.

VI. Oddziały i zakłady jednostki.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała oddziałów (zakładów).

VII. Instrumenty finansowe.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń ryzyka.

Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki:

- polityka fiskalna państwa i ryzyko zmian regulacji prawnych, w tym związanych z systemem regulacji cen na leki i system refundacji cen leków;
- ryzyko walutowe;
- problem sprawności administracyjnej urzędów rejestracyjnych;
- szybko rosnąca konkurencja na rynku.

Analizując pozycję spółki na rynku oraz jej wewnętrzną sytuację finansową, nie występuje zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Łódź, dnia 31 marca 2013 roku

BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA

Prezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

V. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 i dane porównywalne za rok obrotowy 2011 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Biogened S.A. oraz jej wynik finansowy, a także Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2012 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W imieniu Zarządu Spółki:

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski



Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska



Zarząd Spółki oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. SALDO Kancelaria Biegłego Rewidenta Anna Jatczak z siedzibą w Łodzi przy ulicy Żubardzkiej 11/69, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 572, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Biogened S.A. za rok obrotowy 2012, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto Zarząd oświadcza, iż biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego.

W imieniu Zarządu Spółki:

Prezes Zarządu
Andrzej Grzegorzewski



Wiceprezes Zarządu
Barbara Biegańska

