



RAPORT KWARTALNY
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.
I KWARTAŁ 2024

Warszawa, dnia 13 maja 2024 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
 - informacje ogólne,
 - organy Spółki,
 - struktura akcjonariatu,
 - opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów,
 - w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją,
 - w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego,
 - stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym,
 - opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,
 - informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty,
 - oświadczenie Zarządu,
 - wybrane dane finansowe.
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
3. Dane finansowe.
4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.
5. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwzględnionych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.
7. Wykaz raportów publikowanych w I. kwartale 2024 roku.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Informacje ogólne

Firma	Medicofarma Biotech Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Sokołowska 9 lokal U19 01-142 Warszawa
Telefon	22 654 77 70
Fax	22 654 77 70
E-mail	biuro@medicofarmabiotech.pl
Strona internetowa	www.medicofarmabiotech.pl
NIP	6292195774
REGON	277501658
KRS	0000310188

W okresie sprawozdawczym działalność Spółki skupiała się na realizacji projektów z obszaru biotechnologii. Główne źródło przychodów Medicofarma Biotech S.A. stanowiła w tym okresie sprzedaż usług badań laboratoryjnych.

Zakres działania Spółki jest zgodny z przedmiotem działalności określonym w statucie Spółki oraz wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Organy Spółki

Zarząd

Imię i Nazwisko	Funkcja
Cezary Robert Kilczewski	Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Imię i Nazwisko	Funkcja
Piotr Zawadzki	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Zbigniew Pawłucki	Członek Rady Nadzorczej
Michał Kijek	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Bielecki	Członek Rady Nadzorczej
Alicja Jabłońska	Członek Rady Nadzorczej

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień publikacji raportu wynosi 6.797.830,00 zł i składa się z 67.978.300 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W jego skład wchodzi akcje następujących serii:

- Liczba akcji na okaziciela serii A: w łącznej ilości 3.000.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii B: w łącznej ilości 2.000.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii C: w łącznej ilości 277.830 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii D: w łącznej ilości 160.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii E: w łącznej ilości 660.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii F: w łącznej ilości 700.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii G: w łącznej ilości 52.638.803 sztuki
- Liczba akcji na okaziciela serii H: w łącznej ilości 8.541.667 sztuk

Struktura akcjonariatu Emitenta powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu na dzień przekazania raportu

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
1	Cezary Kilczewski wraz Wooller Limited sp. z o.o., Medicofarma S.A. i Vitama S.A.	57.840.641	85,09%	57.840.641	85,09%
	Cezary Kilczewski	0	0,00%	0	0,00%
	Wooller Limited sp. z o. o.	0	0,00%	0	0,00%
	Medicofarma S.A.	7.882.855	11,60%	7.882.855	11,60%
	Vitama S.A.	49.957.786	73,49%	49.957.786	73,49%

- Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Pozostałe informacje

Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów.

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Emitent jest podmiotem bezpośrednio zależnym względem:

- a) Medicofarma S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Sokołowskiej 9 lok. U19, 01-142 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000284694, REGON: 012250271, NIP: 5272324541, kapitał zakładowy w pełni opłacony w wysokości: 21.000.000,00 zł oraz
- b) VITAMA S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Bonifraterskiej 17, 00-203 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000420231, REGON: 146128534, NIP: 5252531515, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym w pełni opłaconym w wysokości: 30.476.100,00 zł.

W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.

Nie dotyczy.

W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy.

Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Spółka nie umieszcza informacji o planowanych działaniach inwestycyjnych oraz harmonogramów ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na koniec I. kwartału 2024 roku liczba pełnych etatów w Spółce wyniosła: 16,95 przy zatrudnieniu 26 osób (w tym 4 osoby na umowach cywilno-prawnych).

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny spółki Medicofarma Biotech S.A. został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 1 pkt 1), ust. 3, ust. 4.1 i ust. 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spółka nie umieszcza informacji o planowanych działaniach inwestycyjnych oraz harmonogramów ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Medicofarma Biotech S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, w związku z czym nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z treścią § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Spółka Medicofarma Biotech S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm., dalej „UoR”), która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dane finansowe przedstawione w raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w UoR oraz z zasadami określonymi w MSR 38 dotyczącymi nakładów na prace badawczo-rozwojowe.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów.

W dniu 13 lutego 2023 r., w oparciu o art. 8 ust. 2 UoR w zw. z art. 10 ust. 3 UoR, Zarząd Spółki postanowił dokonać zmiany zasad (polityki) rachunkowości w zakresie kwalifikacji kosztów związanych z pracami badawczo – rozwojowymi. Zgodnie ze zmienioną polityką rachunkowości do nakładów na prace badawczo rozwojowe Spółka stosuje regulacje zawarte w MSR 38 tj. poniesione w roku obrotowym nakłady na prace badawczo rozwojowe odnosi się w ciężar rozliczeń międzyokresowych do momentu zakończenia tych prac. O niniejszej zmianie Spółka informowała poprzez raport bieżący ESPI nr 1/2023 z dnia 13 lutego 2023 r. Powyższa zmiana została dokonana ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2022 r.

Zarząd Spółki postanowił o wprowadzeniu powyższej zmiany do polityki rachunkowości Spółki w związku z dokonaniem oceny, że zmieniona polityka rachunkowości lepiej odzwierciedli sytuację finansową Spółki, umożliwi pełniejsze stosowanie zasady współmierności przychodów i kosztów, jak również ułatwi analizę oraz alokację kosztów na poszczególne laboratoria i projekty.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

W związku z dokonaną zmianą w zakresie zasad rachunkowości, którą stosuje się ze skutkiem od 1 stycznia 2022 r., dane finansowe za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r., dane narastająco za 2024 r., jak również dane porównawcze za I kwartał 2023 r. oraz dane narastająco za 2023 r. przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto, ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszty prowadzone są w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z aktualnie prowadzoną działalnością w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
- tworzenie i rozwiązywanie rezerw na przyszłe ryzyko, kar, odszkodowań, przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen ich nabycia. Amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednakowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania jednorazowo spisane są w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Stawki amortyzacyjne stosowane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, określający wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (towary, materiały).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania występujące należą do krótkoterminowych.

Bilans stanowi podstawowe sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa, prezentuje stan majątku i źródła jego finansowania na dany moment. Jest to swoista fotografia przedsiębiorstwa, prezentująca jego statystyczny obraz.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

3. Dane finansowe

BILANS – AKTYWA

	31.03.2023	31.03.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	13 742 148,48	12 677 717,67
I. Wartości niematerialne i prawne	1 420 870,58	958 156,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 420 870,58	958 156,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 321 277,90	11 719 561,17
1. Środki trwałe	12 306 877,90	11 705 161,17
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	14 400,00	14 400,00
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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 028 183,81	2 913 784,38
I. Zapasy	103 240,99	1 570,65
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	103 240,99	1 570,65
II. Należności krótkoterminowe	496 858,91	464 790,02
1. Należności od jednostek powiązanych	309 645,00	242 964,78
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	187 213,91	221 825,24
III. Inwestycje krótkoterminowe	74 884,79	59 938,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 884,79	59 938,81
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 353 199,12	2 387 484,90
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	15 770 332,29	15 591 502,05

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

BILANS – PASYWA

	31.03.2023	31.03.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 031 025,33	9 917 290,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 797 838,00	6 797 838,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 946 882,45	8 946 882,45
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 946 882,45	8 946 882,45
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	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	-3 125 011,76	-5 802 371,76
VI. Zysk (strata) netto	- 588 683,36	- 25 058,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 739 306,96	5 674 211,45
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	44 702,42
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	44 702,42
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	44 702,42
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 142 566,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 142 566,30
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 655 504,97	2 298 447,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 361 960,00	137 277,77
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 293 544,97	2 161 170,03
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 083 801,99	2 188 494,93
1. Ujemna wartość firmy	479 920,24	383 936,19
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	603 881,75	1 804 558,74
- długoterminowe	0,00	530 000,00
- krótkoterminowe	603 881,75	1 274 558,74
PASYWA OGÓŁEM	15 770 332,29	15 591 502,05

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

RZIS – PORÓWNAWCZY

	I KWARTAŁ 2023 01.01.2023- 31.03.2023	I KWARTAŁ 2024 01.01.2024- 31.03.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	264 500,00	872 348,00	264 500,00	872 348,00
- od jednostek powiązanych	200 500,00	745 000,00	200 500,00	745 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	264 500,00	872 348,00	264 500,00	872 348,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produk- tów na własne potrzeby jed- nostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzeda- ży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	852 609,40	897 341,68	852 609,40	897 341,68
I. Amortyzacja	561 819,12	489 577,74	561 819,12	489 577,74
II. Zużycie materiałów i energii	35 698,42	67 846,98	35 698,42	67 846,98
III. Usługi obce	88 532,36	76 566,25	88 532,36	76 566,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	54,92	0,00	54,92
- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	136 918,97	220 091,20	136 918,97	220 091,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	26 991,69	42 484,59	26 991,69	42 484,59
- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 648,84	720,00	2 648,84	720,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDA- ŻY (A-B)	-588 109,40	-24 993,68	-588 109,40	-24 993,68
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefi- nansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości akty- wów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERA- CYJNE	1,22	0,00	1,22	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwa- łych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości akty- wów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,22	0,00	1,22	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁAL- NOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-588 110,62	-24 993,68	-588 110,62	-24 993,68
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zy- skach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	572,74	64,41	572,74	64,41
I. Odsetki, w tym:	441,96	64,41	441,96	64,41
- 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	130,78	0,00	130,78	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-588 683,36	-25 058,09	-588 683,36	-25 058,09
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-588 683,36	-25 058,09	-588 683,36	-25 058,09

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	I KWARTAŁ 2023 01.01.2023- 31.03.2023	I KWARTAŁ 2024 01.01.2024- 31.03.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-588 683,36	-25 058,09	-588 683,36	-25 058,09
II. Korekty razem	-294 914,57	330 391,77	-294 914,57	330 391,77
1. Amortyzacja	561 819,12	489 577,74	561 819,12	489 577,74
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	39 720,21	720,00	39 720,21	720,00
7. Zmiana stanu należności	85 663,34	-55 490,83	85 663,34	-55 490,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-247 394,76	460 137,91	-247 394,76	460 137,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-766 496,40	-570 880,62	-766 496,40	-570 880,62
10. Inne korekty	31 773,92	6 327,57	31 773,92	6 327,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-883 597,93	305 333,68	-883 597,93	305 333,68
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	228 974,78	0,00	228 974,78	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	228 974,78	0,00	228 974,78	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

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	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-228 974,78	0,00	-228 974,78	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	674 500,00	102 000,00	674 500,00	102 000,00
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	674 500,00	102 000,00	674 500,00	102 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	350 200,00	0,00	350 200,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	350 200,00	0,00	350 200,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	674 500,00	-248 200,00	674 500,00	-248 200,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-438 072,71	57 133,68	-438 072,71	57 133,68
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-438 072,71	57 133,68	-438 072,71	57 133,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU	512 957,50	2 805,13	512 957,50	2 805,13
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	74 884,79	59 938,81	74 884,79	59 938,81
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	I KWARTAŁ 2023 01.01.2023- 31.03.2023	I KWARTAŁ 2024 01.01.2024- 31.03.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 619 708,69	9 942 348,69	12 619 708,69	9 942 348,69
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 619 708,69	9 942 348,69	12 619 708,69	9 942 348,69
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 125 011,76	-5 802 371,76	-3 125 011,76	-5 802 371,76
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 125 011,76	5 802 371,76	-3 125 011,76	5 802 371,76
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 125 011,76	5 802 371,76	-3 125 011,76	5 802 371,76
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 125 011,76	5 802 371,76	-3 125 011,76	5 802 371,76
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 125 011,76	-5 802 371,76	-3 125 011,76	-5 802 371,76
6. Wynik netto	-588 683,36	-25 058,09	-588 683,36	-25 058,09
II. Kapitał (fundusz) własny na	12 031 025,33	9 917 290,60	12 031 025,33	9 917 290,60

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

koniec okresu (BZ)				
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 031 025,33	9 917 290,60	12 031 025,33	9 917 290,60

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Bilans Spółki na dzień 31 marca 2024 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 15.591.502,05 zł (słownie: piętnaście milionów pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset dwa złote 05/100). Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 1 %. Po stronie pasywów jej spadek spowodowany jest ujemnym wynikiem finansowym za I kwartał 2024 oraz ujętym wynikiem rocznym za 2023 r. Po stronie aktywów na zmniejszenie sumy bilansowej wpływ miały głównie: zmniejszenie aktywów trwałych związane z ich umorzeniem oraz zmniejszenie zapasów. Zwiększeniu natomiast uległy rozliczenia międzyokresowe w związku z kwalifikowaniem nakładów na badania i rozwój.

W związku z aneksowaniem umów pożyczek od podmiotów powiązanych tj. VITAMA S.A. oraz MEDICOFARMA S.A., między innymi poprzez wydłużenie okresu spłaty, wzrostie uległy zobowiązania długoterminowe (przekwalifikowane z krótkoterminowych) i w tej pozycji wykazane są łącznie z naliczonymi odsetkami w wysokości 1.142.566,30 zł (słownie: jeden milion sto czterdzieści dwa tysiące pięćset sześćdziesiąt sześć złotych 30/100).

Sprzedaż w I. kwartale 2024 r. wyniosła netto 872.348,00 zł (słownie: osiemset siedemdziesiąt dwa tysiące trzysta czterdzieści osiem złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży usług badawczo-rozwojowych. Przychody od podmiotów powiązanych wyniosły 745.000,00 zł (słownie: siedemset czterdzieści pięć tysięcy złotych 00/100).

I. kwartał 2024 r. zakończył się stratą netto w wysokości 25.058,09 zł (słownie: dwa-dziesiąta pięć tysięcy pięćdziesiąt osiem złotych 09/100).

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w I. kwartale 2024 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 489.577,74 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem złotych 74/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w I. kwartale 2024 r. były wynagrodzenia pracownicze oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w łącznej wysokości 262.575,79 zł (słownie: dwieście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset siedemdziesiąt pięć złotych 79/100).

W ocenie Zarządu Spółki, obecny poziom inflacji nie zwiększy kosztów bieżącej działalności i nie pomniejszy osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych.

W odniesieniu do oceny wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie, Zarząd Spółki uważa, że rosyjska agresja nie powinna mieć istotnego bezpośredniego wpływu na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe. Jednocześnie Zarząd Spółki ma świadomość, iż skutki tego konfliktu z pewnością będą miały wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce, jak i w całej Europie, zarówno w perspektywie krótko, jak i długoterminowej, co pośrednio może mieć przełożenie na sytuację finansową Spółki. Z uwagi na niezwykłą dynamikę zdarzeń, Zarząd Spółki nie jest jednakże w stanie ocenić skali tego wpływu na sytuację Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada bezpośredniej ekspozycji na kraje uczestniczące w konflikcie, w szczególności nie prowadzi sprzedaży produktów ani usług na rynkach państw zaangażowanych w działania wojenne.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

Dane finansowe za okres 01.01.2024 do 31.03.2024 oraz dane porównywalne za I kwartał poprzedniego roku obrotowego przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości, w dniu 13 lutego 2023 r.

5. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W okresie sprawozdawczym w obu swoich centrach badawczych w Poznaniu i Lublinie Spółka prowadziła badania nad potencjalnymi innowacyjnymi onkologicznymi terapiami leczniczymi – w tym jedną opartą na technologii RNA oraz nad małocząsteczkową terapią mogącą mieć regeneracyjny wpływ po przebyciu infekcji wirusem COVID-19.

Najbardziej zaawansowane były prace nad terapią opartą na RNA. Gdzie w ocenie spółki najbardziej rokujące są sekwencje dotyczące leczenia glejaka wielopostaciowego oraz raka piersi.

W centrum badawczym w Poznaniu spółka prowadziła badania nad potencjalnymi nowymi produktami z kategorii żywności funkcjonalnej.

Z końcem 2023 roku Spółka zrealizowała też wszystkie wydatki i założone prace badawcze związane z Projektem dotacyjnym w ramach działania 2.1 „Wsparcie inwestycji w Infrastrukturę B+R przedsiębiorstw” (nr Umowy: POIR.02.01.00-00-0068/17-00).

6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

W dniu 18 kwietnia 2024 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA podjął uchwałę nr 511/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect 52.638.803 akcji zwykłych na okaziciela serii G oraz 8.541.667 akcji zwykłych na okaziciela serii H Spółki, stanowiących 90,00% wszystkich akcji Spółki. Pierwszym dniem notowania akcji był 6 maja 2024 r. Wydarzenie to było istotne dla Spółki i jej akcjonariuszy, jednakże nie powinno przełożyć się na jej wyniki finansowe.

7. Wykaz raportów publikowanych w I. kwartale 2024 roku:

EBI

Nr	Data publikacji	Typ	Temat
1/2024	2024-01-31	Bieżący	Harmonogram publikacji raportów okresowych w roku 2024
2/2024	2024-02-06	Okresowy	Raport okresowy za IV kwartał 2023 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

ESPI

Nr	Data publikacji	Typ	Temat
11/2023 K	2024-01-02	Bieżący	Korekta raportu bieżącego ESPI nr 11/2023
1/2024	2024-01-02	Bieżący	Złożenie wniosku o wprowadzenie akcji serii G i H do obrotu w ASO na rynku NewConnect
2/2024	2024-03-06	Bieżący	Zawarcie kolejnego aneksu do umowy pożyczki z podmiotami powiązanymi

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU MEDICOFARMA BIOTECH S.A.

Zarząd spółki Medicofarma Biotech S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółki oraz, że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej spółki Medicofarma Biotech S.A.

Cezary Kilczewski - Prezes Zarządu

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.