

B. Wartości niematerialne i prawne

	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem
	zł	zł	Zł	zł
wartość początkowa na 31.12.2019	0,00	987.474,83	0,00	987.474,83
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	987.474,83	0,00	987.474,83
wartość na 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie na 31.12.2019	0,00	893.047,35	0,00	893.047,35
zwiększenia	0,00	15.571,92	0,00	15.571,92
zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie na 31.12.2020	0,00	908.619,27	0,00	908.619,27
wartość netto na 31.12.2019	0,00	94.427,48	0,00	94.427,48
wartość netto na 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Jednostka dokonała odpisów aktualizujących udziałów i akcji w kwocie 0,00 zł

1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystości

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym ujętych wyłącznie w ewidencji pozabilansowej.

1.5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

akcje własne o wartości 8.908,75 zł

1.6. Wartość nieamortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu

Nie dotyczy

1.7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał podstawowy 679 783,00 zł, dzieli się na 6 797 830 równych i niepodzielnych akcji, każda o wartości nominalnej 0,10 zł. Akcje te na dzień bilansowy posiadają:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Liczba głosów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
ABS Investment S.A. wraz z Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A.	1 474 526	1 474 526	21,69 %	21,69 %
ABS Investment SA	1 084 526	1 084 526	15,95 %	15,95 %
Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A.	390 000	390 000	5,74 %	5,74 %
Cezary Kilczewski wraz Wooller Limited sp. z o.o., Medicofarma S.A. i Vitama S.A.	1 249 999	1 249 999	18,39 %	18,39%
Cezary Kilczewski	0	0	0 %	0%
Wooller Limited sp. z o.o.	0	0	0 %	0%
Medicofarma SA	174 518	174 518	2,57 %	2,57 %
Vitama S.A.	1 075 481	1 075 481	15,82	15,82
Dębski Jakub	590 467	590 467	8,69%	8,69%

Opłacono kapitał w całości

1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.-

Jednostka posiada kapitału zapasowy w wysokości 417.350,65 zł

1.10. Propozycje Zarządu co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zarząd proponuje pokrycie straty za 2020 rok w wysokości 915.932,61 zł z zysków przyszłych okresów

1.11 Rezerwy

Rozwiązanie rezerwy w łącznej kwocie 18.459,90 zł

1.12 Dane o stanie odpisów aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności

Nie dotyczy

1.13 Powiązanie między pozycjami składników i pasywów w przypadku, gdy składnik jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji

Nie dotyczy

1.14 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku 624.849,23,00 zł
- b) od 1 do 5 lat brak
- c) ponad 5 lat brak

1.15 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Ubezpieczenia 441,75 zł

Emisja akcji 35.726,00 zł

1.16 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

1.17 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez Spółkę gwarancję i poręczenia w tym weksłowe

Nie dotyczy

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada środków

2

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów.

Wszystkie przychody ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów Jednostki zrealizowana na terytorium kraju.

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W związku ze zmianą rodzaju działalności zostały zlikwidowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów o wartości 159.135,69 zł

2.4 Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Jednostka nie zaniechała działalności w roku obrotowym.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego oraz wyjaśnienie sposobu wykazywania zysku w bilansie i rachunku zysku i strat:

Jednostka sporządziła szczegółowe zestawienie w informacji dodatkowej sprawozdania.

2.6 Dane o kosztach w układzie rodzajowym

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Jednostka nie poniosła w roku bieżącym wydatków inwestycyjnych i nie planuje dokonania takich wydatków w roku następnym.

2.10 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Jednostka w roku obrotowym nie zrealizowała operacji nadzwyczajnych.

2.11 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Jednostka w związku z pkt.2.9 nie ustala wartości podatku na operacjach nadzwyczajnych.

2a Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych

Jednostka nie posiadała na dzień bilansowy przyjętych do wyceny składników majątkowych w walutach obcych

3.Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Jednostka sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

4.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

4.3 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Nie dotyczy

4.4 Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub naliczonych członkom zarządu i organów nadzorczych Spółki

Zarząd i Prokurent	2019 rok - 116.367,00 zł	2020 rok -138.714,94 zł
Rada Nadzorcza	2019 rok - 7.000,00 zł	2020 rok - 4.000,00 zł

4.5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych Spółki ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

4.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2019 i 2020 rok:

2019 rok - 6.000,00 zł

2020 rok - 6.000,00 zł

Ponadto innych usług audytor na rzecz Spółki nie świadczył.

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysku i strat

Nie dotyczy

5.3 Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmiany w kapitale własnym

Jednostka nie zmieniała zasad rachunkowości, który ma istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Jednostka nie dokonywała wspólnych przedsięwzięć.

6.2 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo.

Nie dotyczy

6.3 Wykaz spółek, w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów

Nie dotyczy

6.4 Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką, jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.

Nie dotyczy

6.5 Informacje nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy

7. Informacje o połączeniu, jeżeli sprawozdanie dotyczy okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

8. Informacje dotyczące występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nastąpiła zmiana zakresu działalności ze sprzedaży internetowej na badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii. W związku z powyższym może nastąpić zagrożenie kontynuacji działalności.

Spółka zawarła ze spółką Medicofarma S.A. umowę, na podstawie której, począwszy od dnia 31 marca 2021 r. na Spółkę przejdą prawa i obowiązki przysługujące Medicofarma S.A. na podstawie umowy licencji na metodologię wykonywania testu do wykrywania SARS-CoV-2 zawartej z Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Poznaniu oraz Twórcami metodologii.

9. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nastąpiła zmiana zakresu działalności ze sprzedaży internetowej na badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii.

11. Inne w związku z wprowadzeniem w Polsce w marcu 2020 roku stanu epidemii COVID-19

W związku z wprowadzeniem w Polsce w marcu 2020 roku stanu epidemii COVID-19 Spółka MEDICOFARMA BIOTECH S.A. nie podjęła działań korygujących w sprawozdaniu bowiem w/w sytuacja nie wpłynęła istotnie na sytuację finansową spółki. Na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nie posiada informacji na temat ewentualnych skutków epidemii, które mogą być istotne dla użytkowników rocznego sprawozdania finansowego.

Sporządził: (osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dąbrowa Górnicza 22.03.2021 r.