

RAPORT ROCZNY 2023



**Medicofarma Biotech S.A.
z siedzibą w Warszawie**

Warszawa, dn. 31 maja 2024 r.

Spis treści

- I. List Zarządu objaśniający sytuację Spółki
- II. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro
- III. Opis organizacji Grupy Kapitałowej
- IV. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego
- V. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego
- VI. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania jednostkowego Sprawozdania finansowego
- VII. Sprawozdanie finansowe
- VIII. Sprawozdanie Zarządu z działalności
- IX. Oświadczenie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

List Zarządu

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy Giełdowi,

Niniejszym prezentuję Państwu raport roczny spółki Medicofarma Biotech Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2023.

Miniony rok był pierwszym pełnym rokiem obrotowym, w którym Spółka funkcjonowała w oparciu o nowy przedmiot działalności. Wszelkie nasze działania skoncentrowane były, zgodnie z przyjętą strategią Spółki, na działalności badawczej z zakresu biotechnologii.

W ramach prac Spółka rozwijała projektowane innowacyjne terapie lecznicze. Kluczowe projekty badawcze Spółki przebiegają zgodnie z przyjętymi harmonogramami. Zaowocowało to złożeniem w maju 2022 r. do Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej dwóch wniosków patentowych w zakresie opracowania technologii wykorzystującej RNA w terapii lub zapobieganiu rozwoju nowotworu, szczególnie w terapii glejaka, potrójnie negatywnego raka piersi, raka jajnika i raka trzustki oraz w maju 2023 r., wniosku o międzynarodową ochronę patentową dla kluczowego projektu Spółki z obszaru terapii antynowotworowych. W minionym roku Spółka podjęła działania w zakresie poszukiwania nowych obszarów rozwojowych w zakresie m.in. rozszerzenia wskazań dla opracowywanych terapeutyków.

W 2022 roku Spółka notowała przychody ze sprzedaży, których źródłem była przede wszystkim sprzedaż testów w pierwszych miesiącach roku, a także sprzedaż usług badań laboratoryjnych. Koniec pandemii wirusa SARS-CoV-2 spowodował, że Spółka zaprzestała sprzedaży molekularnych testów RT-PCR do detekcji tegoż wirusa i z tego powodu postanowiono o dokonaniu odpisu aktualizującego wartość licencji.

W dniu 13 lutego 2023 r. Zarząd Spółki dokonał zmiany zasad (polityki) rachunkowości w zakresie kwalifikacji kosztów związanych z pracami badawczo – rozwojowymi. Powyższa zmiana została dokonana ze skutkiem od 1 stycznia 2022 roku i ma wpływ na wynik finansowy Spółki w 2023 r. poprzez zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej.

Zapraszam do lektury raportu!

Warszawa, dn. 31 maja 2024 r.

Cezary Kilczewski
Prezes Zarządu

Wybrane dane finansowe

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	w złotych		w euro ¹	
Aktywa trwałe	12 449 265,27	14 106 766,74	2 863 216,48	3 007 903,52
Wartości niematerialne i prawne	151 335,00	1 536 549,10	34 805,66	327 629,40
Rzeczowe aktywa trwałe	12 085 387,96	12 570 217,64	2 779 528,05	2 680 274,13
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	2 522 283,72	2 263 248,49	580 102,05	482 579,26
Zapasy	2 290,65	142 961,20	526,83	30 482,78
Należności krótkoterminowe	380 356,76	582 522,25	87 478,56	124 207,82
Inwestycje krótkoterminowe	5 233,53	507 557,50	1 203,66	108 223,52
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 134 402,78	1 030 207,54	490 893,00	219 665,14
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	
Aktywa razem	14 971 548,99	16 370 015,23	3 443 318,53	3 490 048,79
Kapitał (fundusz) własny	9 175 048,55	12 614 308,69	2 110 176,76	2 689 675,41
Kapitał (fundusz) podstawowy	6 797 830,00	6 797 830,00	1 563 438,36	1 449 463,31
Kapitał (fundusz) zapasowy	8 946 890,45	8 946 890,45	2 057 702,50	1 907 691,52
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 130 411,76	-1 541 039,29	-719 965,91	-328 586,81
Zysk (strata) netto	-3 439 260,14	-1 589 372,47	-790 998,19	-338 892,61
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 796 500,44	3 755 706,54	1 333 141,78	800 807,38
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 842 738,29	2 228 399,73	423 812,85	475 148,67
Rozliczenia międzyokresowe	2 506 293,43	1 527 306,81	576 424,43	325 658,72
Pasywa razem	14 971 548,99	16 370 015,23	3 443 318,53	3 490 048,79

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 30.12.2022 r. oraz 29.12.2023 r.:

- 30.12.2022 r. - 4,6899 zł,

- 29.12.2023 r. - 4,3480 zł.

	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
	<i>w złotych</i>		<i>w euro²</i>	
Przychody netto ze sprzedaży	750 809,00	4 252 451,29	165 800,06	907 034,81
Koszty działalności operacyjnej	3 348 472,34	5 829 677,61	739 438,29	1 243 452,34
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 597 663,34	-1 577 226,32	-573 638,23	-336 417,53
Pozostałe przychody operacyjne	96 012,35	661,36	21 202,27	141,07
Pozostałe koszty operacyjne	971 416,37	2,25	214 516,47	0,48
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 473 067,36	-1 576 567,21	-766 952,42	-336 276,95
Przychody finansowe	250,57	322,77	55,33	68,85
Koszty finansowe	178 985,66	13 128,03	39 525,14	2 800,17
Zysk (strata) brutto	-3 651 802,45	-1 589 372,47	-806 422,24	-339 008,27
Zysk (strata) netto	-3 439 260,14	-1 589 372,47	-759 486,83	-339 008,27

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Spółka 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”.

Spółka 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, o kapitale zakładowym w pełni opłaconym w wysokości: 30.476.100,00 zł.

² dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2022 oraz 2023:

- 31.12.2022 r. - 4,6883 zł,
 - 31.12.2023 r. - 4,5284 zł.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MEDICOFARMA BIOTECH S.A. w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego

Działając w imieniu spółki Medicofarma Biotech S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2023 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, dn. 31 maja 2024 r.

Cezary Kilczewski - *Prezes Zarządu*

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MEDICOFARMA BIOTECH S.A. w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu spółki Medicofarma Biotech S.A. z siedzibą w Warszawie oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Warszawa, dn. 31 maja 2024 r.

Cezary Kilczewski - *Prezes Zarządu*
