



**RAPORT KWARTALNY**  
**MEDICOFARMA BIOTECH S.A.**  
**II KWARTAŁ 2024**

Warszawa, dnia 14 sierpnia 2024 r.

---

**Medicofarma Biotech SA**

---

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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 II. kwartale 2024 roku.

---

**Medicofarma Biotech SA**

---

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### Informacje ogólne

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

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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

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

Na koniec II. kwartału 2024 roku liczba pełnych etatów w Spółce wyniosła: 16,70 przy zatrudnieniu 25 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.

W związku z dokonaną zmianą w zakresie zasad rachunkowości, którą stosuje się ze skutkiem od 1 stycznia 2022 r., dane finansowe za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r., dane narastająco za 2024 r., jak również dane porównawcze za II kwartał 2023 r. oraz

**Medicofarma Biotech SA**

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.



### 3. Dane finansowe

#### BILANS – AKTYWA

|  | 30.06.2023           | 30.06.2024           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>13 576 807,03</b> | <b>11 662 454,65</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 1 305 192,05         | 124 977,96           |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 1 305 192,05         | 124 977,96           |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 12 271 614,98        | 11 324 934,38        |
| 1. Środki trwałe   | 12 257 214,98        | 11 324 934,38        |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 14 400,00            | 0,00                 |
| 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                 | 212 542,31           |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>2 270 298,44</b>  | <b>3 083 469,69</b>  |
| I. Zapasy  | 104 810,65           | 3 599,65             |
| 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  | 104 810,65           | 3 599,65             |
| II. Należności krótkoterminowe   | 528 769,91           | 393 943,78           |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 290 450,00           | 286 712,08           |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek   | 238 319,91           | 107 231,70           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe  | 23 745,88            | 12 647,99            |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 23 745,88            | 12 647,99            |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 1 612 972,00         | 2 673 278,27         |
| <b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>AKTYWA OGÓŁEM</b>   | <b>15 847 105,47</b> | <b>14 745 924,34</b> |

# Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

**BILANS – PASYWA**

|   | 30.06.2023           | 30.06.2024           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>11 433 611,49</b> | <b>8 700 738,51</b>  |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 6 797 838,00         | 6 797 830,00         |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 8 946 882,45         | 8 946 890,45         |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)       | 8 946 882,45         | 8 946 890,45         |
| 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  | -3 130 411,76        | -6 569 671,90        |
| VI. Zysk (strata) netto   | - 1 180 697,20       | - 474 310,04         |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>4 413 493,98</b>  | <b>6 045 185,83</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 0,00                 | 56 702,42            |
| 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                 | 12 000,00            |
| - długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| - krótkoterminowe   | 0,00                 | 12 000,00            |
| II. Zobowiązania długoterminowe   | 0,00                 | 1 509 966,30         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 1 509 966,30         |
| 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   | 2 961 546,98         | 2 338 014,21         |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 1 288 119,95         | 17 422,77            |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   | 1 673 427,03         | 2 320 591,44         |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe  | 1 451 947,00         | 2 140 502,90         |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 431 928,22           | 335 944,16           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 1 020 018,78         | 1 804 558,74         |
| - długoterminowe  | 0,00                 | 530 000,00           |
| - krótkoterminowe   | 1 020 018,78         | 1 274 558,74         |
| <b>PASYWA OGÓŁEM</b>  | <b>15 847 105,47</b> | <b>14 745 924,34</b> |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

**RZIS – PORÓWNAWCZY**

|  | II KWARTAŁ<br>2023<br>01.04.2023-<br>30.06.2023 | II KWARTAŁ<br>2024<br>01.04.2024-<br>30.06.2024 | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK | NARASTAJĄCO<br>2024 ROK |
|--|---|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE<br/>SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z<br/>NIMI, W TYM:</b> | <b>175 000,00</b>                               | <b>185 208,00</b>                               | <b>439 500,00</b>       | <b>1 057 556,00</b>     |
| - od jednostek powiązanych   | 150 000,00                                      | 163 888,00                                      | 350 500,00              | 908 888,00              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży<br>produktów                             | 175 000,00                                      | 185 208,00                                      | 439 500,00              | 1 057 556,00            |
| II. Zmiana stanu produktów   | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| III. Koszt wytworzenia produk-<br>tów na własne potrzeby jed-<br>nostki  | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| IV. Przychody netto ze sprze-<br>daży towarów i materiałów               | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPE-<br/>RACYJNEJ</b>                          | <b>791 178,06</b>                               | <b>681 599,50</b>                               | <b>1 643 787,46</b>     | <b>1 578 941,18</b>     |
| I. Amortyzacja   | 484 213,88                                      | 284 577,74                                      | 1 046 033,00            | 774 155,48              |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 76 635,82                                       | 32 610,18                                       | 112 334,24              | 100 457,16              |
| III. Usługi obce   | 62 101,64                                       | 84 931,09                                       | 150 634,00              | 161 497,34              |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 54,92                   |
| - <i>podatek akcyzowy</i>  | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| V. Wynagrodzenia   | 140 136,32                                      | 233 009,90                                      | 277 055,29              | 453 101,10              |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i<br>inne świadczenia w tym:                 | 27 723,32                                       | 46 470,59                                       | 54 715,01               | 88 955,18               |
| - <i>emerytalne</i>  | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 367,08  | 0,00  | 3 015,92                | 720,00                  |
| VIII. Wartość sprzedanych to-<br>warów i materiałów                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZE-<br/>DAŻY (A-B)</b>                         | <b>-616 178,06</b>                              | <b>-496 391,50</b>                              | <b>- 1 204 287,46</b>   | <b>-521 385,18</b>      |
| <b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY<br/>OPERACYJNE</b>                             | <b>47 992,42</b>                                | <b>47 992,77</b>                                | <b>47 992,42</b>        | <b>47 992,77</b>        |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefi-<br>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-<br>wów niefinansowych                   | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 47 992,42                                       | 47 992,77                                       | 47 992,42               | 47 992,77               |
| <b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERA-<br/>CYJNE</b>                              | <b>0,43</b>                                     | <b>700,81</b>                                   | <b>1,65</b>             | <b>700,81</b>           |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefi-<br>nansowych aktywów trwałych         | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| II. Aktualizacja wartości akty-<br>wów niefinansowych                    | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| III. Inne koszty operacyjne  | 0,43  | 700,81  | 1,65                    | 700,81                  |
| <b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁAL-<br/>NOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>         | <b>-568 186,07</b>                              | <b>-449 099,54</b>                              | <b>-1 156 296,69</b>    | <b>-474 093,22</b>      |
| <b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>  | <b>66,94</b>                                    | <b>0,00</b>                                     | <b>66,94</b>            | <b>0,00</b>             |
| I. Dywidendy i udziały w zy-<br>skach, w tym:                            | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| a) od jednostek powiązanych  | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

|  |                    |                    |                      |                    |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 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  | 66,94              | 0,00               | 66,94                | 0,00               |
| <b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>                               | <b>23 894,71</b>   | <b>152,41</b>      | <b>24 467,45</b>     | <b>216,82</b>      |
| I. Odsetki, w tym:                                       | 23 870,15          | 152,41             | 24 312,11            | 216,82             |
| - 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   | 24,56              | 0,00               | 155,34               | 0,00               |
| <b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>                   | <b>-592 013,84</b> | <b>-449 251,95</b> | <b>-1 180 697,20</b> | <b>-474 310,04</b> |
| <b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| <b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>                    | <b>-592 013,84</b> | <b>-449 251,95</b> | <b>-1 180 697,20</b> | <b>-474 310,04</b> |

---

## Medicofarma Biotech SA

---

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA**

| Wyszczególnienie  | II KWARTAŁ<br>2023<br>01.04.2023-<br>30.06.2023 | II KWARTAŁ<br>2024<br>01.04.2024-<br>30.06.2024 | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK | NARASTAJĄCO<br>2024 ROK |
|---|---|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>              |   |   |                         |                         |
| I. Zysk (strata) netto  | -592 013,84                                     | -449 251,95                                     | -1 180 697,20           | -474 310,04             |
| II. Korekty razem   | -956 974,93                                     | 32 132,73                                       | 662 060,36              | 362 524,50              |
| 1. Amortyzacja  | 484 213,88                                      | 284 577,74                                      | 1 046 033,00            | 774 155,48              |
| 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   | -1 569,66                                       | -2 029,00                                       | 38 150,55               | -1 309,00               |
| 7. Zmiana stanu należności  | -31 911,00                                      | 41 903,81                                       | 53 752,34               | -13 587,02              |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | 391 542,01                                      | 35 138,01                                       | 144 147,25              | 495 275,92              |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | 108 372,13                                      | -333 785,40                                     | -658 124,27             | -904 666,02             |
| 10. Inne korekty  | 6 327,57  | 6 327,57  | 38 101,49               | 12 655,14               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>       | <b>364 961,09</b>                               | <b>-417 119,22</b>                              | <b>-518 636,84</b>      | <b>-111 785,54</b>      |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>            |   |   |                         |                         |
| 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   | 325 200,00                                      | 0,00  | 554 174,78              | 0,00                    |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 325 200,00                                      | 0,00  | 554 174,78              | 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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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              |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    | <b>-325 200,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>-554 174,78</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>  |                    |                   |                    |                   |
| I. Wpływy  | 169 500,00         | 367 400,00        | 844 000,00         | 469 400,00        |
| 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  | 169 500,00         | 367 400,00        | 844 000,00         | 469 400,00        |
| 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  | 255 000,00         | 0,00              | 255 000,00         | 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  | 255 000,00         | 0,00              | 255 000,00         | 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              |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                       | <b>-85 500,00</b>  | <b>367 400,00</b> | <b>589 000,00</b>  | <b>119 200,00</b> |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>  | <b>-45 738,91</b>  | <b>-49 719,22</b> | <b>-483 811,62</b> | <b>7 414,46</b>   |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>  | <b>-45 738,91</b>  | <b>-49 719,22</b> | <b>-483 811,62</b> | <b>7 414,46</b>   |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU</b>   | <b>69 484,79</b>   | <b>62 367,21</b>  | <b>507 557,50</b>  | <b>5 233,53</b>   |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>   | <b>23 745,88</b>   | <b>12 647,99</b>  | <b>23 745,88</b>   | <b>12 647,99</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania   | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00              |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

| Wyszczególnienie   | II KWARTAŁ<br>2023<br>01.04.2023-<br>30.06.2023 | II KWARTAŁ<br>2024<br>01.04.2024-<br>30.06.2024 | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK | NARASTAJĄCO<br>2024 ROK |
|--|---|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>   | <b>12 025 625,33</b>                            | <b>9 149 990,46</b>                             | <b>12 614 308,69</b>    | <b>9 175 048,55</b>     |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| - korekty błędów   | 0,00  | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                       | <b>12 025 625,33</b>                            | <b>9 149 990,46</b>                             | <b>12 614 308,69</b>    | <b>9 175 048,55</b>     |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu   | 6 797 838,00                                    | 6 797 830,00                                    | 6 797 838,00            | 6 797 830,00            |
| 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                                    | 6 797 830,00                                    | 6 797 838,00            | 6 797 830,00            |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu   | 8 946 882,45                                    | 8 946 890,45                                    | 8 946 882,45            | 8 946 890,45            |
| 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                                    | 8 946 890,45                                    | 8 946 882,45            | 8 946 890,45            |
| 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  | -3 719 095,12                                   | -6 594 729,99                                   | -3 130 411,76           | -6 569 671,90           |
| 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   | 3 719 095,12                                    | 6 594 729,99                                    | 3 130 411,76            | 6 569 671,90            |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 3 719 095,12                                    | 6 594 729,99                                    | 3 130 411,76            | 6 569 671,90            |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 3 719 095,12                                    | 6 594 729,99                                    | 3 130 411,76            | 6 569 671,90            |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | -3 719 095,12                                   | -6 594 729,99                                   | -3 130 411,76           | -6 569 671,90           |
| 6. Wynik netto   | -592 013,84                                     | -449 251,95                                     | -1 180 697,20           | -474 310,04             |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>11 433 611,49</b>                            | <b>8 700 738,51</b>                             | <b>11 433 611,49</b>    | <b>8 700 738,51</b>     |

# Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

|  |                      |                     |                      |                     |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>11 433 611,49</b> | <b>8 700 738,51</b> | <b>11 433 611,49</b> | <b>8 700 738,51</b> |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|

#### **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 30 czerwca 2024 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 14.745.924,34 zł (słownie: czternaście milionów siedemset czterdzieści pięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia cztery złote 34/100). Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 7 %. Po stronie pasywów jej spadek spowodowany jest ujemnym wynikiem finansowym przy jednoczesnym wzroście zobowiązań długoterminowych (pożyczka otrzymana od podmiotów powiązanych tj. VITAMA S.A. oraz MEDICOFARMA S.A., wykazana łącznie z naliczonymi odsetkami, w wysokości 1.509.966,30 zł (słownie: jeden milion pięćset dziewięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt sześć 30/100). 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.

Sprzedaż w II. kwartale 2024 r. wyniosła netto 185.208,00 zł (słownie: sto osiemdziesiąt pięć tysięcy dwieście osiem złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży usług badawczo-rozwojowych.

II. kwartał 2024 r. zakończył się stratą netto w wysokości 449.251,95 zł (słownie: czterysta czterdzieści dziewięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt jeden złotych 95/100).

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w II. kwartale 2024 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 284.577,74 zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt cztery złote pięćset siedemdziesiąt siedem złotych 74/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w II. kwartale 2024 r. były wynagrodzenia pracownicze oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w łącznej wysokości 279.480,49 zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych 49/100).

W ocenie Zarządu Spółki, wzrost inflacji może zwiększyć koszty bieżącej działalności i pomniejszyć osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe.

W odniesieniu do oceny wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie, Zarząd Spółki uważa, że rosyjska agresja nie powinna mieć już zauważalnego, 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 niezwykle dynamiczną dynamikę zdarzeń, Zarząd Spółki nie jest jednakże w stanie ocenić skali tego wpływu na sytuację Spółki.

Należy również zauważyć, że przeznaczenie przez Unię Europejską znacznych środków na pomoc finansową i militarną dla Ukrainy oraz związane z wojną nadchodzący kryzys gospodarczy może spowodować, że Komisja Europejska przeznaczy na dotacje na badania mniejsze środki niż to było planowane oraz że ich udostępnienie będzie opóźnione. Ponadto, konflikt rosyjsko-ukraiński może przekładać się na obniżenie nastrojów inwestorów, co może negatywnie wpływać na możliwość pozyskania przez Spółkę środków na rozwój działalności na rynku kapitałowym.

## **Medicofarma Biotech SA**

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.



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.

Dane finansowe za okres 01.04.2024 do 30.06.2024 oraz dane porównywalne za II 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 obszarach glejaka wielopostaciowego, raka trzustki, raka jajnika, raka piersi, wszystkie oparte na autorskiej technologii TenasiRNA oraz nad terapią wspomagającą leczenie zespołu jelita drażliwego, w ramach realizacji projektu dotacyjnego NUTRI-TECH. Najbardziej zaawansowane były prace nad terapią opartą na RNA.

Spółka, zgodnie z przyjętą strategią, rozwijała swoje kolejne projekty jak np. projekt badawczo-rozwojowy mający na celu komercjalizację nowej cząsteczki aktywnej w terapii raka jelita grubego, raka piersi oraz glejaka wielopostaciowego poprzez inhibicję syntazy tymidylanowej oraz hamowanie szlaku sygnalizacji Wnt, który jest nieprawidłowo aktywowany w przypadku ww. nowotworów.

Spółka rozpoczęła prace rozwojowe celem stworzenia potencjalnych produktów spożywczych w postaci środków specjalnego przeznaczenia medycznego czy suplementów diety wspomagających zdrowie ludzi w obszarze gastroenterologii.

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

Nie dotyczy.

#### **7. Wykaz raportów publikowanych w II kwartale 2024 roku:**

EBI

| Nr     | Data publikacji | Typ     | Temat  |
|--------|-----------------|---------|--|
| 3/2024 | 2024-04-04      | Bieżący | Zawarcie umowy z firmą audytorską  |
| 4/2024 | 2024-04-15      | Bieżący | Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024. |
| 5/2024 | 2024-05-09      | Bieżący | Zawarcie umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy   |

# Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

|         |            |          |   |
|---------|------------|----------|---|
| 6/2024  | 2024-05-13 | Okresowy | Raport okresowy za I kwartał 2024 r.  |
| 7/2024  | 2024-05-27 | Bieżący  | Zmiana terminu publikacji raportu rocznego za rok 2023                            |
| 8/2024  | 2024-05-31 | Okresowy | Raport roczny za rok obrotowy 2023  |
| 9/2024  | 2024-05-31 | Bieżący  | Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 28 czerwca 2024r. |
| 10/2024 | 2024-06-24 | Bieżący  | Odwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 28 czerwca 2024 r.  |
| 11/2024 | 2024-06-24 | Bieżący  | Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 22 lipca 2024 r.  |

#### ESPI

| Nr     | Data publikacji | Typ     | Temat   |
|--------|-----------------|---------|---|
| 3/2024 | 2024-04-18      | Bieżący | Wprowadzenie do ASO na rynku NewConnect akcji serii G i H oraz złożenie wniosku o wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji |
| 4/2024 | 2024-05-29      | Bieżący | Ustanowienie istotnego odpisu   |
| 5/2024 | 2024-05-31      | Bieżący | Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 28 czerwca 2024 r.  |
| 6/2024 | 2024-06-24      | Bieżący | Odwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 28 czerwca 2024 r.  |
| 7/2024 | 2024-06-24      | Bieżący | Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 22 lipca 2024 r.  |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 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 II kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.