



RAPORT KWARTALNY
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.
III KWARTAŁ 2024

Warszawa, dnia 14 listopada 2024 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 III. kwartale 2024 roku.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 sztuk
- 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

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

Na koniec III. kwartału 2024 roku liczba pełnych etatów w Spółce wyniosła: 15,70 przy zatrudnieniu 24 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 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r., dane narastająco za 2024 r., jak również dane porównawcze za III kwartał 2023 r. oraz

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

3. Dane finansowe

BILANS – AKTYWA

	30.09.2023	30.09.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	13 290 965,58	11 269 049,34
I. Wartości niematerialne i prawne	1 189 513,52	111 799,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 189 513,52	111 799,44
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 101 452,06	10 944 707,59
1. Środki trwałe	12 087 052,06	10 944 707,59
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	212 542,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 466 425,74	3 340 242,47
I. Zapasy	1 570,65	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	1 570,65	3 599,65
II. Należności krótkoterminowe	614 374,41	431 731,95
1. Należności od jednostek powiązanych	376 830,00	312 168,96
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	237 544,41	119 562,99
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 691,08	1 593,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 691,08	1 593,80
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 837 789,60	2 903 317,07
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	15 757 391,32	14 609 291,81

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

BILANS – PASYWA

	30.09.2023	30.09.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 981 183,66	7 813 825,42
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	- 1 633 125,03	- 1 361 223,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 776 207,66	6 795 466,39
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	1 891 166,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 891 166,30
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	3 414 146,56	2 693 644,77
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 350 664,95	19 267,77
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 063 481,61	2 674 377,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 362 061,10	2 153 952,90
1. Ujemna wartość firmy	431 928,22	335 944,16
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	930 132,88	1 818 008,74
- długoterminowe	0,00	530 000,00
- krótkoterminowe	930 132,88	1 288 008,74
PASYWA OGÓŁEM	15 757 391,32	14 609 291,81

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

RZIS – PORÓWNAWCZY

	III KWARTAŁ 2023 01.07.2023- 30.09.2023	III KWARTAŁ 2024 01.07.2024- 30.09.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	306 909,00	5 760,00	746 409,00	1 063 316,00
- od jednostek powiązanych	218 000,00	5 760,00	568 500,00	914 648,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	306 909,00	5 760,00	746 409,00	1 063 316,00
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 sprze- daży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPE- RACYJNEJ	750 229,23	890 432,26	2 394 016,69	2 469 373,44
I. Amortyzacja	466 013,88	387 077,74	1 512 046,88	1 161 233,22
II. Zużycie materiałów i energii	51 069,76	46 985,84	163 404,00	147 443,00
III. Usługi obce	59 824,57	39 901,98	210 458,57	201 399,32
IV. Podatki i opłaty, w tym: - <i>podatek akcyzowy</i>	350,00 0,00	29 088,00 0,00	0,00 0,00	29 142,92 0,00
V. Wynagrodzenia	143 322,12	329 513,72	420 377,41	782 614,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - <i>emerytalne</i>	28 055,22 0,00	52 367,44 0,00	82 770,23 0,00	141 322,62 0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 593,68	5 497,54	4 609,60	6 217,54
VIII. Wartość sprzedanych to- warów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZE- DAŻY (A-B)	-443 320,23	-884 672,26	- 1 647 607,69	-1 406 057,44
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,76	0,10	47 993,18	47 992,87
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	0,76	0,10	47 993,18	47 992,87
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERA- CYJNE	0,39	1,14	2,04	701,95
I. Strata z tytułu rozchodu niefi- nansowych aktywów trwałych	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	0,39	1,14	2,04	701,95
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁAL- NOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-443 319,86	-884 673,30	-1 599 616,55	-1 358 766,52
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	66,94	0,00
I. Dywidendy i udziały w zy- skach, w tym: a) od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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	0,00	0,00	66,94	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	9 107,97	2 239,79	33 575,42	2 456,61
I. Odsetki, w tym:	9 107,97	2 207,47	33 420,08	2 424,29
- 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	0,00	32,32	155,34	32,32
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-452 427,83	-886 913,09	-1 633 125,03	-1 361 223,13
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)	-452 427,83	-886 913,09	-1 633 125,03	-1 361 223,13

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	III KWARTAŁ 2023 01.07.2023- 30.09.2023	III KWARTAŁ 2024 01.07.2024- 30.09.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-452 427,83	-886 913,09	-1 633 125,03	-1 361 223,13
II. Korekty razem	567 173,03	494 658,90	1 229 233,39	857 183,40
1. Amortyzacja	466 013,88	387 077,74	1 512 046,88	1 161 233,22
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	103 240,00	0,00	141 390,55	-1 309,00
7. Zmiana stanu należności	-85 604,50	-37 788,17	-31 852,16	-51 375,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	391 899,58	355 630,56	536 046,83	850 906,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-314 703,50	-216 588,80	-972 827,77	-1 121 254,82
10. Inne korekty	6 327,57	6 327,57	44 429,06	18 982,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	114 745,20	-392 254,19	-403 891,64	-504 039,73
B. PRZEPŁYWY 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	186 500,00	0,00	740 674,78	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	186 500,00	0,00	740 674,78	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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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)	-186 500,00	0,00	-740 674,78	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	74 700,00	382 200,00	918 700,00	851 600,00
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	74 700,00	382 200,00	918 700,00	851 600,00
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	14 000,00	1 000,00	269 000,00	351 200,00
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	14 000,00	1 000,00	269 000,00	351 200,00
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)	60 700,00	381 200,00	649 700,00	500 400,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-11 054,80	-11 054,19	-494 866,42	-3 639,73
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-11 054,80	-11 054,19	-494 866,42	-3 639,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU	23 745,88	12 647,99	507 557,50	5 233,53
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	12 691,08	1 593,80	12 691,08	1 593,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	III KWARTAŁ 2023 01.07.2023- 30.09.2023	III KWARTAŁ 2024 01.07.2024- 30.09.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 433 611,49	8 700 738,51	12 614 308,69	9 175 048,55
- 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	11 433 611,49	8 700 738,51	12 614 308,69	9 175 048,55
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	-4 311 108,96	-7 043 981,94	-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	4 311 108,96	7 043 981,94	3 130 411,76	6 569 671,90
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 311 108,96	7 043 981,94	3 130 411,76	6 569 671,90
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 311 108,96	7 043 981,94	3 130 411,76	6 569 671,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 311 108,96	7 043 981,94	-3 130 411,76	-6 569 671,90
6. Wynik netto	-452 427,83	-886 913,09	-1 633 125,03	-1 361 223,13
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 981 183,66	7 813 825,42	10 981 183,66	7 813 825,42

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 981 183,66	7 813 825,42	10 981 183,66	7 813 825,42
--	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------

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 września 2024 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 14.609.291,81 zł. 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 1.891.166,30 zł. 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 III kwartale 2024 r. wyniosła netto 5.760,00 zł i polegała na sprzedaży usług laboratoryjnych dla podmiotu powiązanego. Taki wynik sprzedaży jest efektem pełnej koncentracji zasobów na działalności badawczo-rozwojowej, w tym przygotowaniu nowych produktów spożywczych w postaci środków specjalnego przeznaczenia medycznego czy suplementów diety wspomagających zdrowie ludzi w obszarze m.in. gastroenterologii.

III kwartał 2024 r. zakończył się stratą netto w wysokości 886.913,09 zł.

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w III kwartale 2024 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 387.077,74 zł. Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w III kwartale 2024 r. były wynagrodzenia pracownicze oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w łącznej wysokości 381.881,16 zł.

W ocenie Zarządu Spółki, wzrost inflacji może zwiększyć koszty bieżącej działalności i pomniejszyć osiągnane 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 osiągnane przez niego wyniki finansowego. 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 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.

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

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

W okresie sprawozdawczym w obu 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 NUTRITECH. 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 m.in. 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
12/2024	2024-07-23	Bieżący	Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 22 lipca 2024 r.
13/2024	2024-08-14	Bieżący	Raport okresowy za II kwartał 2024 r.
14/2024	2024-08-14	Bieżący	Raport okresowy za II kwartał 2024 r. – korekta załącznika

ESPI

Nr	Data publikacji	Typ	Temat
8/2024	2024-07-23	Bieżący	Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

Zwyczajnym Walnym Zgromadze-
niu w dniu 22 lipca 2024 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 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 III kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.