



RAPORT KWARTALNY
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.
IV KWARTAŁ 2024

Warszawa, dnia 14 lutego 2025 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 IV. kwartale 2024 roku.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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. Powsińskiej 106, 02-903 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

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

Na koniec IV. 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.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

W związku z dokonaną zmianą w zakresie zasad rachunkowości, którą stosuje się ze skutkiem od 1 stycznia 2022 r., dane finansowe za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r., dane narastająco za 2024 r., jak również dane porównawcze za IV kwartał 2023 r. oraz dane narastająco za 2023 r. przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości.

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

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

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

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

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

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

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

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

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

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. Dane finansowe

BILANS – AKTYWA

	31.12.2023	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	12 449 265,27	10 898 380,03
I. Wartości niematerialne i prawne	151 335,00	98 620,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	151 335,00	98 620,92
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 085 387,96	10 564 480,80
1. Środki trwałe	12 085 387,96	10 564 480,80
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	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	212 542,31	235 278,31
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	212 542,31	235 278,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 522 283,72	3 812 027,16
I. Zapasy	2 290,65	1 570,65
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 290,65	1 570,65
II. Należności krótkoterminowe	380 356,76	632 402,74
1. Należności od jednostek powiązanych	242 964,78	477 932,99
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	137 391,98	154 469,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 233,53	6 239,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 233,53	6 239,88
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 134 402,78	3 171 813,89
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	14 971 548,99	14 710 407,19

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

BILANS – PASYWA

	31.12.2023	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 175 048,55	6 874 463,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 797 830,00	6 797 830,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 946 890,45	8 946 890,45
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 946 890,45	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	- 3 439 260,14	- 2 300 584,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 796 500,44	7 835 943,24
I. Rezerwy na zobowiązania	56 702,42	57 328,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	44 702,42	45 328,08
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	44 702,42	45 328,08
3. Pozostałe rezerwy	12 000,00	12 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	12 000,00	12 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 390 766,30	2 530 930,84
1. Wobec jednostek powiązanych	1 390 766,30	2 530 930,84
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	1 842 738,29	3 154 701,63
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 732,77	21 112,77
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 829 005,52	3 133 588,86
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 506 293,43	2 092 982,69
1. Ujemna wartość firmy	383 936,19	287 952,13
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 122 357,24	1 805 030,56
- długoterminowe	0,00	530 000,00
- krótkoterminowe	2 122 357,24	1 275 030,56
PASYWA OGÓŁEM	14 971 548,99	14 710 407,19

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

RZIS – PORÓWNAWCZY

	IV KWARTAŁ 2023 01.10.2023- 31.12.2023	IV KWARTAŁ 2024 01.10.2024- 31.12.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	4 400,00	161 546,50	750 809,00	1 224 862,50
- od jednostek powiązanych	0,00	134 646,50	568 500,00	1 049 294,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 400,00	161 546,50	750 809,00	1 224 862,50
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	954 455,65	847 012,42	3 348 472,34	3 316 385,86
I. Amortyzacja	476 620,48	387 077,74	1 988 667,36	1 548 310,96
II. Zużycie materiałów i energii	95 983,22	31 425,60	259 387,22	178 868,60
III. Usługi obce	104 997,62	34 407,23	315 456,19	235 806,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	75 947,00	9 701,00	75 947,00	38 843,92
- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	172 337,62	324 045,84	592 715,03	1 106 660,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	24 653,59	56 025,68	107 423,82	197 348,30
- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 266,12	4 329,33	8 875,72	10 546,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-950 055,65	-685 465,92	-2 597 663,34	-2 091 523,36
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	48 019,17	47 992,48	96 012,35	95 985,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	48 019,17	47 992,48	96 012,35	95 985,35
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	971 414,33	78 001,06	971 416,37	78 703,01
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	936 900,02	0,00	936 900,02	0,00
III. Inne koszty operacyjne	34 514,31	78 001,06	34 516,35	78 703,01
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 873 450,81	-715 474,50	-3 473 067,36	-2 074 241,02
G. PRZYCHODY FINANSOWE	183,63	0,00	250,57	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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	183,63	0,00	250,57	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	145 410,24	246 622,97	178 985,66	249 079,58
I. Odsetki, w tym:	138 332,06	240 100,97	171 752,14	242 525,26
- dla jednostek powiązanych	109 066,30	119 664,54	109 066,30	119 664,54
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	7 078,18	6 522,00	7 233,52	6 554,32
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-2 018 677,42	-962 097,47	-3 651 802,45	-2 323 320,60
J. PODATEK DOCHODOWY	-212 542,31	-22 736,00	-212 542,31	-22 736,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-1 806 135,11	-939 361,47	-3 439 260,14	-2 300 584,60

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	IV KWARTAŁ 2023 01.10.2023- 31.12.2023	IV KWARTAŁ 2024 01.10.2024- 31.12.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 806 135,11	-939 361,47	-3 439 260,14	-2 300 584,60
II. Korekty razem	2 217 283,01	423 907,55	3 446 516,40	1 281 090,95
1. Amortyzacja	476 620,48	387 077,74	1 988 667,36	1 548 310,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	109 066,30	119 664,54	109 066,30	119 664,54
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	56 702,42	625,66	56 702,42	625,66
6. Zmiana stanu zapasów	-720,00	2 029,00	140 670,55	720,00
7. Zmiana stanu należności	234 017,65	-200 670,79	202 165,49	-252 045,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-239 136,67	461 056,86	296 910,16	1 311 963,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	847 619,15	-352 203,03	-125 208,62	-1 473 457,85
10. Inne korekty	733 113,68	6 327,57	777 542,74	25 310,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	411 147,90	-515 453,92	7 256,26	-1 019 493,65
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	365 605,45	0,00	1 106 280,23	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	365 605,45	0,00	1 106 280,23	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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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)	-365 605,45	0,00	-1 106 280,23	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	191 000,00	520 100,00	1 109 700,00	1 371 700,00
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	191 000,00	520 100,00	1 109 700,00	1 371 700,00
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	244 000,00	0,00	513 000,00	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	244 000,00	0,00	513 000,00	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)	-53 000,00	520 100,00	596 700,00	1 020 500,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-7 457,55	4 646,08	-502 323,97	1 006,35
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-7 457,55	4 646,08	-502 323,97	1 006,35
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU	12 691,08	1 593,80	507 557,50	5 233,53
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	5 233,53	6 239,88	5 233,53	6 239,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 459,41	0,00	4 459,41	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	IV KWARTAŁ 2023 01.10.2023- 31.12.2023	IV KWARTAŁ 2024 01.10.2024- 31.12.2024	NARASTAJĄCO 2023 ROK	NARASTAJĄCO 2024 ROK
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 981 183,66	7 813 825,42	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	10 981 183,66	7 813 825,42	12 614 308,69	9 175 048,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 797 830,00	6 797 830,00	6 797 830,00	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	6 797 830,00	6 797 830,00	6 797 830,00	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	-7 930 895,03	-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	7 930 895,03	3 130 411,76	6 569 671,90
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 311 108,96	7 930 895,03	3 130 411,76	6 569 671,90
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 311 108,96	7 930 895,03	3 130 411,76	6 569 671,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 311 108,96	7 930 895,03	-3 130 411,76	-6 569 671,90
6. Wynik netto	-1 806 135,11	-939 361,47	-3 439 260,14	-2 300 584,60
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 175 048,55	6 874 463,95	9 175 048,55	6 874 463,95

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 175 048,55	6 874 463,95	9 175 048,55	6 874 463,95
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

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

Bilans Spółki na dzień 31 grudnia 2024 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 14.710.407,19 zł (słownie: czternaście milionów siedemset dziesięć tysięcy czterysta siedem złotych 19/100). Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 1,7 %. 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 2.530.930,84 zł (słownie: dwa miliony pięćset trzydzieści tysięcy dziewięćset trzydzieści złotych 84/100). Po stronie aktywów na zmniejszenie sumy bilansowej wpływy miały głównie: zmniejszenie aktywów trwałych związane z ich umorzeniem. Zwiększeniu natomiast uległy rozliczenia międzyokresowe w związku z kwalifikowaniem nakładów na badania i rozwój.

Sprzedaż w IV. kwartale 2024 r. wyniosła netto 161.546,50 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden tysięcy pięćset czterdzieści sześć złotych 50/100) i polegała w większości na sprzedaży usług laboratoryjnych dla podmiotu powiązanego.

IV. kwartał 2024 r. zakończył się stratą netto w wysokości 939.361,47 zł (słownie: dziewięćset trzydzieści dziewięć tysięcy trzysta sześćdziesiąt jeden złotych 47/100).

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w IV. kwartale 2024 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 387.077,74 zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemdziesiąt siedem złotych 74/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w IV. kwartale 2024 r. były wynagrodzenia pracownicze oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w łącznej wysokości 380.071,52 zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt tysięcy siedemdziesiąt jeden złotych 52/100).

Mniejsze niż w poprzednim roku przychody przy porównywalnych miesięcznych kosztach funkcjonowania Spółki powodują konieczność pozyskania dodatkowych środków poprzez zaciągnięcie kredytu (uzyskanie pożyczki od akcjonariuszy) lub podwyższenie kapitału i emisję nowych akcji. Decyzja w tym zakresie spodziewana jest w ciągu najbliższych 2 miesięcy.

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 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 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 związany 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

Medicofarma Biotech SA

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.

Dane finansowe za okres 01.10.2024 do 31.12.2024 oraz dane porównywalne za IV 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 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 kontynuowała prace rozwojowe celem stworzenia potencjalnych produktów spożywczych w postaci środków specjalnego przeznaczenia medycznego czy suplementów diety wspomagających zdrowie ludzi w obszarze gastroenterologii. Przeprowadzono pierwsze badania na próbnym formułacjach i rozpoczęto badania stabilności.

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 IV kwartale 2024 roku:

EBI

Nr	Data publikacji	Typ	Temat
15/2024	2024-11-14	Okresowy	Raport okresowy za III kwartał 2024

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 r., tj. od dnia 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.