



**RAPORT KWARTALNY
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.
IV KWARTAŁ 2022**

Warszawa, dnia 14 lutego 2023 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
 - informacje ogólne,
 - organy Spółki,
 - struktura akcjonariatu,
 - wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym,
 - w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzenia takich sprawozdań,
 - w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wybrane dane finansowe spółek 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.
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.
7. Wykaz raportów publikowanych w IV kwartale 2022 roku.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 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 badań laboratoryjnych.

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 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

Struktura akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia 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 powyżej 5% na dzień publikacji 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 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

Pozostałe informacje

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.

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) Medicoforma S.A. z siedzibą w Warszawie 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 – wskazanie przyczyn niesporządzenia takich sprawozdań.

Nie dotyczy.

W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wybrane dane finansowe spółek 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 ust. 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

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

Na koniec IV. kwartału 2022 roku liczba pełnych etatów w Spółce wyniosła: 12,07 przy zatrudnieniu 20 osób (w tym 3 osoby na umowach cywilnoprawnych).

Medicoforma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

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 ust. 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. (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 ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) 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 treść art. 8 ust. 2 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, jak również ułatwi analizę oraz alokację kosztów na poszczególne laboratoria.

W związku z dokonaną zmianą w zakresie zasad rachunkowości, którą stosuje się ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2022 r., dane finansowe za okres 01.10.2022 do 31.12.2022, jak również dane narastająco za 2022 r., przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości.

Szczegółowy wpływ zmian w polityce rachunkowości na dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie został wskazany w pkt 4. *Komentarz Emitenta na temat oko-*

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

liczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

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 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Dane finansowe

BILANS – AKTYWA

	31.12.2021	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	14 685 690,92	14 106 766,74
I. Wartości niematerialne i prawne	1 984 132,52	1 536 549,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 984 132,52	1 536 549,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 701 558,40	12 570 217,64
1. Środki trwałe	12 701 558,40	12 555 817,64
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	14 400,00
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	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 082 553,31	2 268 648,49
I. Zapasy	555 868,21	142 961,20
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	449 612,97	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	106 255,24	142 961,20
II. Należności krótkoterminowe	1 439 121,94	582 522,25
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	369 180,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 439 121,94	213 342,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	77 313,16	512 957,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 313,16	512 957,50
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 250,00	1 030 207,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	16 768 244,23	16 375 415,23

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

BILANS – PASYWA

	31.12.2021	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 203 681,16	12 619 708,69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 797 838,00	6 797 838,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 946 882,45	8 946 882,45
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 946 882,45	8 946 882,45
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	-1 325 806,26	-1 541 039,29
VI. Zysk (strata) netto	-215 233,03	- 1 583 972,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 564 563,07	3 755 706,54
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	1 688 359,30	2 228 399,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 166 015,30	834 780,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	522 344,00	1 393 619,73
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	876 203,77	1 527 306,81
1. Ujemna wartość firmy	479 920,24	479 920,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	396 283,53	1 047 386,57
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	396 283,53	1 047 386,57
PASYWA OGÓŁEM	16 768 244,23	16 375 415,23

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

RZIS – PORÓWNAWCZY

	IV KWARTAŁ 2021 01.10.2021- 31.12.2021	IV KWARTAŁ 2022 01.10.2022- 31.12.2022	NARASTAJĄCO 2021 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	1 620 022,00	454 000,00	3 336 637,36	4 252 451,29
- od jednostek powiązanych	96 000,00	454 000,00	430 600,00	1 645 780,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	454 000,00	430 600,00	1 365 771,81
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	1 524 022,00	0,00	2 906 037,36	2 886 679,48
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 246 779,70	762 190,54	3 622 431,89	5 824 277,61
I. Amortyzacja	721 127,25	436 643,06	951 063,82	1 748 434,46
II. Zużycie materiałów i energii	103 709,21	93 876,59	162 089,00	333 032,66
III. Usługi obce	127 821,49	77 618,62	310 992,84	340 061,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 335,30	0,00	10 807,30	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	186 278,60	128 437,13	331 779,33	441 290,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	36 150,22	25 615,14	66 074,70	93 642,26
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 080,43	0,00	1 732,18	8 445,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 067 277,20	0,00	1 787 892,72	2 859 370,60
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-626 757,70	-308 190,54	-285 794,53	-1 571 826,32
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,36	1,13	67 549,05	661,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	66 350,00	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	0,36	1,13	1 199,05	661,36
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,41	0,83	1,22	2,25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,41	0,83	1,22	2,25
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-626 757,75	-308 190,24	-218 246,70	-1 571 167,21
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	44 944,51	322,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

- 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	44 944,51	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	0,00	322,77
H. KOSZTY FINANSOWE	4 605,80	477,85	41 930,84	13 128,03
I. Odsetki, w tym:	4 605,80	477,85	13 169,50	6 097,31
- 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	0,00	28 761,34	7 030,72
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-631 363,55	-308 668,09	-215 233,03	-1 583 972,47
J. PODATEK DOCHODOWY	-8 540,00	0,00	0,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-622 823,55	-308 668,09	-215 233,03	-1 583 972,47

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

Wyszczególnienie	IV KWARTAŁ 2021 01.10.2021- 31.12.2021	IV KWARTAŁ 2022 01.10.2022- 31.12.2022	NARASTAJĄCO 2021 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-622 823,55	308 668,09	-215 233,03	-1 583 972,47
II. Korekty razem	979 546,93	513 235,10	2 030 895,83	2 549 642,02
1. Amortyzacja	721 127,25	436 643,06	951 063,82	1 748 434,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 920,47	0,00	12 178,56	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-66 350,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-335 907,80	-17 684,87	-417 690,05	412 907,01
7. Zmiana stanu należności	-722 935,37	-119 415,61	-1 290 141,86	856 599,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	927 308,85	437 500,01	1 939 713,84	-144 959,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	386 033,53	-232 254,26	902 121,52	-368 854,50
10. Inne korekty	0,00	8 446,77	0,00	45 514,93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	356 723,38	204 567,01	1 815 662,80	965 669,55
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	00,00	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	168 439,84	637 319,20	16 011 386,36	1 208 126,21
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168 439,84	637 319,20	2 298 779,84	1 208 126,21
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 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 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	13 712 606,52	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-168 439,84	-637 319,20	-16 011 386,36	-1 208 126,21
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	85 000,00	14 647 588,80	685 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	14 647 588,80	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	85 000,00	0,00	685 000,00
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	188 976,42	0,00	398 493,96	6 899,00
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	185 055,95	0,00	386 315,40	0,00
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	3 920,47	0,00	12 178,56	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	6 899,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-188 976,42	85 000,00	14 249 094,84	678 101,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 692,88	-347 752,19	53 371,28	435 644,34
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-692,88	-347 752,19	53 371,28	435 644,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU	78 006,04	860 709,69	23 941,88	77 313,16
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KO NIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	77 313,16	512 957,50	77 313,16	512 957,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	IV KWARTAŁ 2021 01.10.2021- 31.12.2021	IV KWARTAŁ 2022 01.10.2022- 31.12.2022	NARASTAJĄCO 2021 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 826 504,71	12 928 376,78	-228 672,61	14 203 681,16
- 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	14 826 504,71	12 928 376,78	-228 672,61	14 203 681,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 797 838,00	6 797 838,00	679 783,00	6 797 838,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	6 118 055,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 946 882,45	8 946 882,45	417 350,65	8 946 882,45
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	8 529 531,80	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45
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
4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec 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	-1 325 806,26	-1 541 039,29	-1 325 806,26	-1 541 039,29
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	1 325 806,26	-1 541 039,29	1 325 806,26	-1 541 039,29
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 325 806,26	-1 541 039,29	1 325 806,26	-1 541 039,29
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 325 806,26	-1 541 039,29	1 325 806,26	-1 541 039,29
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 325 806,26	-1 541 039,29	1 325 806,26	-1 541 039,29
6. Wynik netto	-622 823,55	-308 668,09	-215 233,03	-1 583 972,47
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 203 681,16	12 619 708,69	14 203 681,16	12 619 708,69
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego	14 203 681,16	12 619 708,69	14 203 681,16	12 619 708,69

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

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 2022 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 16.375.415,23 zł. Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 2,34 %. Po stronie pasywów jej spadek spowodowany jest ujemnym wynikiem finansowym pomimo wzrostu zobowiązań krótkoterminowych (w tym pożyczka od podmiotów powiązanych VITAMA S.A. oraz MEDICOFARMA S.A, w wysokości 685.000,00 zł) i rozliczeń międzyokresowych. Po stronie aktywów na zmniejszenie sumy bilansowej wpływ miały: zmniejszenie aktywów trwałych związane z ich umorzeniem, zmniejszeniem zapasów oraz należności krótkoterminowych. Zwiększeniu natomiast uległy środki pieniężne na rachunkach bankowych związane z otrzymanymi dotacjami.

Sprzedaż w IV kwartale 2022 r. wyniosła netto 454.000,00 zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt cztery tysiące złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży usług badań laboratoryjnych. IV kwartał 2022 r. zakończył się stratą netto w wysokości 308.668,09 zł (słownie: trzysta osiem tysięcy sześćset sześćdziesiąt osiem złotych 09/100).

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w IV kwartale 2022 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 436.643,06 zł (słownie: czterysta trzydzieści sześć tysięcy sześćset czterdzieści trzy złote 06/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w IV kwartale są wynagrodzenia pracownicze w wysokości 128.437,13 zł (słownie: sto dwadzieścia osiem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych 13/100).

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

W odniesieniu do oceny wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie, Zarząd uważa, że rosyjska agresja nie powinna mieć istotnego 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 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 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 01.10.2022 do 31.12.2022 przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości, w dniu 13 lutego 2023 r.

Wpływ zmian polityki rachunkowości na wynik IV kwartału to zmniejszenie straty o kwotę 243.505,10 zł, będące wynikiem zmniejszenia kosztów operacyjnych w IV kwartale 2022 r., w tym z tytułu:

- amortyzacji - kwota 8.446,77 zł,
- zużycia materiałów i energii - kwota 15.072,41 zł,
- usług obcych - kwota 42.185,19 zł,
- wynagrodzeń - kwota 151.875,83 zł,
- ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń - kwota 25.924,90 zł.

Zaprezentowane w niniejszym raporcie, dane narastająco za 2022 rok uwzględniają zmiany w polityce polityki rachunkowości za okres 01.01.2022 – 30.09.2022 r. i wpłynęły na poniższe pozycje danych finansowych:

a) w Bilansie na:

- wzrost Aktywów w Poz. B. IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe o 759.716,71 zł,
- wzrost Pasywów w Poz. A. VI. Zysk (strata) netto o 759.716,71 zł;

b) w Rachunku Zysków i Strat na:

- zmniejszenie poz. B. I. Amortyzacja o 30.169,16 zł,
- zmniejszenie poz. B. II. Zużycie materiałów i energii o 78.901,39 zł,
- zmniejszenie poz. B. III. Usługi obce o 128.898,75 zł,
- zmniejszenie poz. B. V. Wynagrodzenia o 436.288,41 zł,
- zmniejszenie poz. B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 85.459,00 zł,
- wzrost poz. C. Zysk (strata ze sprzedaży) o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. I. Zysk (strata) brutto o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. L. Zysk (strata) netto o 759.716,71 zł;

c) w Rachunku Przepływów Pieniężnych na:

- wzrost poz. A. I. Zysk (strata) netto o 759.716,71 zł,
- zmniejszenie poz. A. II. 1. Amortyzacja o 30.169,16 zł,
- zmniejszenie poz. A. II. 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. A. II. 10. Inne korekty o 30.169,16 zł;

d) w Zestawieniu Zmiana w Kapitale Własnym na:

- wzrost poz. 6. Wynik netto o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) o 759.716,71 zł,
- wzrost poz. III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) o 759.716,71 zł.

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

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

W okresie sprawozdawczym w obu swoich centrach badawczych w Poznaniu i Lublinie Spółka prowadziła badania nad potencjalnymi innowacyjnymi onkologicznymi terapiami leczniczymi – w tym jedną opartą na technologii RNA oraz nad małocząsteczkową terapią mogącą mieć regeneracyjny wpływ po przebyciu infekcji wirusem COVID-19. Najbardziej zaawansowane były prace nad terapią opartą na RNA.

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

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które nie zostały ujęte w niniejszym sprawozdaniu, a które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

7. Wykaz raportów publikowanych w IV. kwartale 2022 roku:

EBI

Nr	Data publikacji	Typ	Temat
11/2022	2022-11-14	Okresowy	Raport okresowy za III kwartał 2022 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU MEDICOFARMA BIOTECH S.A.

Zarząd spółki Medicoforma 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 Medicoforma Biotech S.A.

Cezary Kilczewski - Prezes Zarządu

Medicoforma Biotech SA

raport okresowy za IV kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.