



**PROTOKÓŁ ZMIAN DO
RAPORTU KWARTALNEGO
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.
ZA II KWARTAŁ 2022**

Warszawa, dnia 28 kwietnia 2023 r.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na stronie 6. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.:

Było:

Dane finansowe przedstawione w raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591 ze zm.).

Spółka Medicoфарma Biotech S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jest:

Spółka Medicoфарma Biotech S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), 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.

Medicoфарma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na stronie 8. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.

BILANS – AKTYWA	dane opublikowane	dane skorygowane
	30.06.2022	30.06.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	14 362 617,99	14 362 617,99
I. Wartości niematerialne i prawne	1 767 906,14	1 767 906,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 767 906,14	1 767 906,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 594 711,85	12 594 711,85
1. Środki trwałe	12 594 711,85	12 594 711,85
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	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	1 141 977,18	1 664 720,90
I. Zapasy	45 321,00	45 321,00
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	45 321,00	45 321,00
II. Należności krótkoterminowe	962 459,68	962 459,68
1. Należności od jednostek powiązanych	583 460,68	583 460,68
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	378 999,00	378 999,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	116 122,09	116 122,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	116 122,09	116 122,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 614,41	540 818,13
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTA-	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

WOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	15 504 595,17	16 027 338,89

Na stronie 9. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.

BILANS – PASYWA	dane opublikowane	dane skorygowane
	30.06.2022	30.06.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 887 210,04	13 409 953,76
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	-1 549 579,29	-1 541 039,29
VI. Zysk (strata) netto	-1 307 931,12	-793 727,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 617 385,13	2 617 385,13
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	2 085 114,89	2 085 114,89
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 200 279,00	1 200 279,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	884 835,89	884 835,89
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	532 270,24	532 270,24
1. Ujemna wartość firmy	532 270,24	532 270,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

PASYWA OGÓŁEM

15 504 595,17

16 027 338,89

Na stronach 10. – 11. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.

RZIS – PORÓWNAWCZY

dane
opublikowane

dane
skorygowane

dane
opublikowane

dane
skorygowane

	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	NARASTAJĄCO 2022 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	351 856,00	351 856,00	3 429 947,40	3 429 947,40
- od jednostek powiązanych	124 000,00	124 000,00	836 548,52	836 548,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	124 000,00	124 000,00	632 200,00	632 200,00
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 sprzeda- ży towarów i materiałów	227 856,00	227 856,00	2 797 747,40	2 797 747,40
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 212 149,65	926 314,96	4 733 466,48	4 219 262,76
I. Amortyzacja	456 095,71	438 419,04	893 879,94	870 038,35
II. Zużycie materiałów i energii	95 439,59	78 524,27	187 290,46	134 474,13
III. Usługi obce	143 571,48	83 745,95	304 950,65	203 197,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	266 461,40	106 202,48	472 165,99	191 006,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	56 220,92	25 062,67	97 166,70	42 533,46
- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	908,55	908,55	7 574,22	7 574,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	193 452,00	193 452,00	2 770 438,52	2 770 438,52
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDA- ŻY (A-B)	-860 293,65	-574 458,96	-1 303 519,08	-789 315,36
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	659,21	659,21	659,21	659,21
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	659,21	659,21	659,21	659,21
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERA- CYJNE	0,23	0,23	0,96	0,96
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwa- łych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości akty-	0,00	0,00	0,00	0,00

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

wów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	0,23	0,23	0,96	0,96
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-859 634,67	-573 799,98	-1 302 860,83	-788 657,11
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	322,77	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
- 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	322,77	322,77
H. KOSZTY FINANSOWE	5 008,26	5 008,26	5 393,06	5 393,06
I. Odsetki, w tym:	4 876,54	4 876,54	5 261,34	5 261,34
- 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	131,72	131,72	131,72	131,72
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-864 642,93	-578 808,24	-1 307 931,12	-793 727,40
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	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)	-864 642,93	-578 808,24	-1 307 931,12	-793 727,40

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na stronach 12. – 13. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

	dane opublikowane	dane skorygowane	dane opublikowane	dane skorygowane
Wyszczególnienie	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	NARASTAJĄCO 2022 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-864 642,93	-578 808,24	-1 307 931,12	-793 727,40
II. Korekty razem	554 873,02	269 038,33	1 337 547,06	823 343,34
1. Amortyzacja	456 095,71	438 419,04	893 879,94	870 038,35
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	148 531,35	148 531,35	510 547,21	510 547,21
7. Zmiana stanu należności	489 231,80	489 231,80	476 662,26	476 662,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-581 173,34	-581 173,34	-183 244,41	-183 244,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 187,50	-243 647,19	-344 014,41	-874 501,66
10. Inne korekty	0,00	17 676,67	-16 283,53	23 841,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-309 769,91	-309 769,91	29 615,94	29 615,94
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	191 051,85	191 051,85	570 807,01	570 807,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	191 051,85	191 051,85	570 807,01	570 807,01

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	-191 051,85	-191 051,85	-570 807,01	-570 807,01
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	580 000,00	580 000,00	580 000,00	580 000,00
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	0,00	580 000,00	0,00	580 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	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	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)	580 000,00	580 000,00	580 000,00	580 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	79 178,24	79 178,24	38 808,93	38 808,93
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	79 178,24	79 178,24	38 808,93	38 808,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO-CZĄTEK OKRESU	36 943,85	36 943,85	77 313,16	77 313,16
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	116 122,09	116 122,09	116 122,09	116 122,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na stronie 14. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	dane opublikowane	dane skorygowane	dane opublikowane	dane skorygowane
Wyszczególnienie	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	II KWARTAŁ 2022 01.04.2022- 30.06.2022	NARASTAJĄCO 2022 ROK	NARASTAJĄCO 2022 ROK
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 751 852,97	13 988 762,00	14 195 141,16	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	13 751 852,97	13 988 762,00	14 195 141,16	14 203 681,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00
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	6 797 838,00	6 797 838,00	6 797 838,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45	8 946 882,45
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	8 946 882,45	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	-1 549 579,29	-1 541 039,29	-1 549 579,29	-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	-1 549 579,29	-1 541 039,29	-1 549 579,29	-1 541 039,29
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 549 579,29	-1 541 039,29	-1 549 579,29	-1 541 039,29
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 549 579,29	-1 541 039,29	-1 549 579,29	-1 541 039,29

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 549 579,29	-1 541 039,29	-1 549 579,29	-1 541 039,29
6. Wynik netto	-864 642,93	-578 808,24	-1 307 931,12	-793 727,40
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 887 210,04	13 409 953,76	12 887 210,04	13 409 953,76
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 887 210,04	13 409 953,76	12 887 210,04	13 409 953,76

Na stronach 15. - 17. raportu kwartalnego za II kwartał 2022 r.:

Było:

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

Bilans Spółki na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 15.504.595,17 zł. Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 0,36 %. Jej spadek spowodowany jest ujemnym wynikiem finansowym i zmniejszeniem się zapasów, zwiększeniu natomiast uległy należności oraz zobowiązania krótkoterminowe, w tym pożyczka otrzymana od podmiotów powiązanych w wysokości 580.000,00 zł. (słownie: pięćset osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Sprzedaż w II kwartale 2022 r. wyniosła netto 351.856,00 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt sześć złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży testów wykrywających wirusa SARS-CoV-2 oraz sprzedaży usług badań laboratoryjnych. Spadek sprzedaży testów spowodowany był polepszeniem sytuacji epidemiologicznej oraz zmianą polityki refundacyjnej. Jednakże na podstawie aktualnej sytuacji epidemiologicznej i danych historycznych, Zarząd spodziewa się, że poziom sprzedaży testów w drugim półroczu 2022 może się znacząco zwiększyć.

II kwartał 2022 r. zakończył się stratą netto w wysokości 864.642,93 zł (słownie: osiemset sześćdziesiąt cztery tysiące sześćset czterdzieści dwa złote 93/100). Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w II kwartale 2022 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 456.095,71 zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćdziesiąt pięć złotych 71/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w 2 kwartale są wynagrodzenia pracowników w wysokości 266.461,40 zł. (słownie: dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy czterysta sześćdziesiąt jeden złotych 00/100). Wzrost kosztów działalności operacyjnej w stosunku do poprzednich kwartałów związany jest z rozwojem działalności badawczej Spółki (oprócz zwiększenia zatrudnienia naukowców, także wydatki na materiały i badania).

Wartość sprzedanych testów w wysokości 193.452,00 zł. (słownie: sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt dwa złote 00/100).

W ocenie Zarządu Spółki, znaczący obecnie wzrost inflacji może zwiększyć koszty bieżącej działalności i pomniejszyć wynik finansowy Spółki za 2022.

W dniu 17 czerwca 2022 r. Spółka zawarła ze znaczącymi akcjonariuszami, tj. spółką Medicoforma S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką VITAMA S.A. z siedzibą w Warszawie („Pożyczkodawcy”) umowę pożyczki („Umowa pożyczki”).

Medicoforma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

Na podstawie Umowy pożyczki Pożyczkodawcy zobowiązali się udzielić Spółce niezabezpieczonej pożyczki pieniężnej w łącznej wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jednego miliona złotych 00/100), płatnej w transzach, przy czym pierwsza transza w kwocie 400.000 zł – w terminie do dnia 28.06.2022, natomiast kolejne transze płatne są na żądanie Spółki, w terminach i w wysokości wskazanej przez Emitenta, z zastrzeżeniem, że żądanie wypłaty danej transzy powinno zostać zgłoszone w terminie co najmniej 3 dni przed terminem jej wypłaty.

Oprocentowanie wynikające z Umowy pożyczki zostało określone na zasadach rynkowych, tj. w wysokości 3-miesięcznej stopy procentowej WIBOR (WIBOR 3M) i stałej marży w wysokości 2% w skali roku. Odsetki naliczane są od bieżącego salda kapitału Pożyczki.

Emitent zobowiązał się do zwrotu pożyczki wraz z odsetkami w terminie do dnia 17.06.2023 r., przy czym Emitent jest uprawniony do zwrotu pożyczki w całości lub części przed tym dniem.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wartość zobowiązania Spółki z tytułu Umowy pożyczki wyniosła 580.000,00 zł (słownie: pięćset osiemdziesiąt tysięcy złotych).

W dniu 24 czerwca 2022 r. Spółka podpisała ze spółką VITAMA S.A. oraz Ministrem Rozwoju i Finansów aneks do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 2.1. Wsparcie inwestycji w Infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 – 2020 („Umowa o dofinansowanie”). Zgodnie z niniejszym aneksem, Spółka formalnie przystąpiła jako strona do Umowy o dofinansowanie, pierwotnie zawartej pomiędzy VITAMA a Ministrem Rozwoju i Finansów, oraz do realizacji projektu, polegającego na utworzeniu centrum B+R, w celu prowadzenia prac B+R nad innowacyjnymi wyrobami medycznymi, produktami leczniczymi/suplementami diety do stosowania w terapii przeciwnowotworowej i schorzeń jamy ustnej („Projekt”).

Na podstawie Umowy o dofinansowanie, beneficjentowi, tj. VITAMA S.A. zostało przyznane dofinansowanie w kwocie do 7.071.814,85 zł, z czego dotychczas na realizację Projektu została wykorzystana kwota 5.384.154,69 zł. Wg. stanu na dzień publikacji niniejszego raportu, na podstawie Umowy o dofinansowanie, pozostała do wykorzystania, na pokrycie kosztów zakupu wyposażenia należącego obecnie do Medicofarma Biotech S.A. Centrum B+R w Lublinie oraz na prace remontowe, kwota dofinansowania wynosi 1.687.660,16 zł. Kwota ta może pokryć do 60 % kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem.

W związku z zawarciem aneksu Spółka złożyła jako zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie, weksla in blanco, opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie”. Remitent, tj. Skarb Państwa – Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej uprawniony jest do wypełnienia weksla na sumę odpowiadającą maksymalnej wypłaconej kwocie w ramach Umowy o dofinansowanie, tj. do kwoty 7.071.814,85 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

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. Wpływ ten związany będzie ze wzrostem: kursu walut, kosztów energii oraz zakupu większości materiałów i odczynników. Jednocześnie Zarząd Spółki ma świadomość, iż skutki tego konfliktu z pewnością będą miały wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce, jak i w całej Europie, za-

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

równy w perspektywie krótko, jak i długoterminowej, co pośrednio może mieć przełożenie na sytuację finansową Spółki. Z uwagi na niezwykle dynamiczną naturę 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 dokumentu informacyjnego 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.

Jest:

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

Bilans Spółki na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 16.027.338,89 zł. Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zwiększyła się o ok. 0,36 %. Jej wzrost spowodowany jest zwiększeniem rozliczeń międzyokresowych po stronie aktywów i zwiększeniem zobowiązań krótkoterminowych, w tym pożyczka otrzymana od podmiotów powiązanych w wysokości 580.000,00 zł. (słownie: pięćset osiemdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Sprzedaż w II kwartale 2022 r. wyniosła netto 351.856,00 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset pięćdziesiąt sześć złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży testów wykrywających wirusa SARS-CoV-2 oraz sprzedaży usług badań laboratoryjnych. Spadek sprzedaży testów spowodowany był polepszeniem sytuacji epidemiologicznej oraz zmianą polityki refundacyjnej. Jednakże na podstawie aktualnej sytuacji epidemiologicznej i danych historycznych, Zarząd spodziewa się, że poziom sprzedaży testów w drugim półroczu 2022 może się znacząco zwiększyć.

II kwartał 2022 r. zakończył się stratą netto w wysokości 578.808,24 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset osiem złotych 24/100). Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w II kwartale 2022 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 438.419,04 zł (słownie: czterysta trzydzieści osiem tysięcy czterysta dziewiętnaście złotych 04/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w 2 kwartale są wynagrodzenia pracowników w wysokości 106.202,48 zł. (słownie: sto sześć tysięcy dwieście dwa złote 48/100). Wzrost kosztów działalności operacyjnej w stosunku do poprzednich kwartałów związany jest z rozwojem działalności badawczej Spółki (oprócz zwiększenia zatrudnienia naukowców, także wydatki na materiały i badania).

Wartość sprzedanych testów wyniosła 193.452,00 zł. (słownie: sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt dwa złote 00/100).

W ocenie Zarządu Spółki, znaczący obecnie wzrost inflacji może zwiększyć koszty bieżącej działalności i pomniejszyć wynik finansowy Spółki za 2022.

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

W dniu 17 czerwca 2022 r. Spółka zawarła ze znaczącymi akcjonariuszami, tj. spółką Medicoforma S.A. z siedzibą w Warszawie oraz ze spółką VITAMA S.A. z siedzibą w Warszawie („Pożyczkodawcy”) umowę pożyczki („Umowa pożyczki”). Na podstawie Umowy pożyczki Pożyczkodawcy zobowiązali się udzielić Spółce niezabezpieczonej pożyczki pieniężnej w łącznej wysokości 1.000.000,00 zł (słownie: jednego miliona złotych 00/100), płatnej w transzach, przy czym pierwsza transza w kwocie 400.000 zł – w terminie do dnia 28.06.2022, natomiast kolejne transze płatne są na żądanie Spółki, w terminach i w wysokości wskazanej przez Emitenta, z zastrzeżeniem, że żądanie wypłaty danej transzy powinno zostać zgłoszone w terminie co najmniej 3 dni przed terminem jej wypłaty.

Oprocentowanie wynikające z Umowy pożyczki zostało określone na zasadach rynkowych, tj. w wysokości 3-miesięcznej stopy procentowej WIBOR (WIBOR 3M) i stałej marży w wysokości 2% w skali roku. Odsetki naliczane są od bieżącego salda kapitału Pożyczki.

Emitent zobowiązał się do zwrotu pożyczki wraz z odsetkami w terminie do dnia 17.06.2023 r., przy czym Emitent jest uprawniony do zwrotu pożyczki w całości lub części przed tym dniem.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wartość zobowiązania Spółki z tytułu Umowy pożyczki wyniosła 580.000,00 zł (słownie: pięćset osiemdziesiąt tysięcy złotych).

W dniu 24 czerwca 2022 r. Spółka podpisała ze spółką VITAMA S.A. oraz Ministrem Rozwoju i Finansów aneks do Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach działania 2.1. Wsparcie inwestycji w Infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 – 2020 („Umowa o dofinansowanie”).

Zgodnie z niniejszym aneksem, Spółka formalnie przystąpiła jako strona do Umowy o dofinansowanie, pierwotnie zawartej pomiędzy VITAMA a Ministrem Rozwoju i Finansów, oraz do realizacji projektu, polegającego na utworzeniu centrum B+R, w celu prowadzenia prac B+R nad innowacyjnymi wyrobami medycznymi, produktami leczniczymi/suplementami diety do stosowania w terapii przeciwnowotworowej i schorzeń jamy ustnej („Projekt”).

Na podstawie Umowy o dofinansowanie, beneficjentowi, tj. VITAMA S.A. zostało przyznane dofinansowanie w kwocie do 7.071.814,85 zł, z czego dotychczas na realizację Projektu została wykorzystana kwota 5.384.154,69 zł. Wg. stanu na dzień publikacji niniejszego raportu, na podstawie Umowy o dofinansowanie, pozostała do wykorzystania, na pokrycie kosztów zakupu wyposażenia należącego obecnie do Medicoforma Biotech S.A. Centrum B+R w Lublinie oraz na prace remontowe, kwota dofinansowania wynosi 1.687.660,16 zł. Kwota ta może pokryć do 60 % kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem.

W związku z zawarciem aneksu Spółka złożyła jako zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie, weksla in blanco, opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie”. Remitent, tj. Skarb Państwa – Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej uprawniony jest do wypełnienia weksla na sumę odpowiadającą maksymalnej wypłaconej kwocie w ramach Umowy o dofinansowanie, tj. do kwoty 7.071.814,85 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

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. Wpływ ten związany będzie

Medicoforma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.

ze wzrostem: kursu walut, kosztów energii oraz zakupu większości materiałów i odczynników. 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 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 dokumentu informacyjnego 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.

Cezary Kilczewski
Prezes Zarządu

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za II kwartał 2022 r., tj. od dnia 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.