



**RAPORT KWARTALNY  
MEDICOFARMA BIOTECH S.A.  
I KWARTAŁ 2023**

Warszawa, dnia 12 maja 2023 r.

---

**Medicofarma Biotech SA**

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 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 nie-sporządzenia 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 I kwartale 2023 roku.

---

# Medicofarma Biotech SA

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### Informacje ogólne

|                    |                                               |
|--------------------|-----------------------------------------------|
| Firma              | Medicofarma Biotech Spółka Akcyjna            |
| Kraj siedziby      | Polska                                        |
| Siedziba           | Warszawa                                      |
| Adres              | ul. Sokołowska 9 lokal U19<br>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 I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 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<br>wraz Wooller Limited sp. z o.o.,<br>Medicofarma S.A.<br>i Vitama S.A. | 57.840.641   | 85,09%  | 57.840.641    | 85,09%   |
|     | Cezary Kilczewski                                                                          | 0            | 0,00%   | 0             | 0,00%    |
|     | Wooller Limited<br>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 I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 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 I. kwartału 2023 roku liczba pełnych etatów w Spółce wyniosła: 13,07 przy zatrudnieniu 21 osób (w tym 3 osoby na umowach cywilno-prawnych).

### **2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości**

---

# Medicoforma Biotech SA

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Raport kwartalny spółki Medicoforma 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.

Medicoforma 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 Medicoforma Biotech S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm., dalej „UoR”), która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dane finansowe przedstawione w raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w UoR oraz z zasadami określonymi w MSR 38 dotyczącymi nakładów na prace badawczo-rozwojowe.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów.

W dniu 13 lutego 2023 r., w oparciu o art. 8 ust. 2 UoR w zw. z art. 10 ust. 3 UoR, Zarząd Spółki postanowił dokonać zmiany zasad (polityki) rachunkowości w zakresie kwalifikacji kosztów związanych z pracami badawczo – rozwojowymi. Zgodnie ze zmienioną polityką rachunkowości do nakładów na prace badawczo rozwojowe Spółka stosuje regulacje zawarte w MSR 38 tj. poniesione w roku obrotowym nakłady na prace badawczo rozwojowe odnosi się w ciężar rozliczeń międzyokresowych do momentu zakończenia tych prac. O niniejszej zmianie Spółka informowała poprzez raport bieżący ESPI nr 1/2023 z dnia 13 lutego 2023 r. Powyższa zmiana została dokonana ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2022 r.

Zarząd Spółki postanowił o wprowadzeniu powyższej zmiany do polityki rachunkowości Spółki w związku z dokonaniem oceny, że zmieniona polityka rachunkowości lepiej odzwierciedli sytuację finansową Spółki, umożliwi pełniejsze stosowanie zasady współmierności przychodów i kosztów, jak również ułatwi analizę oraz alokację kosztów na poszczególne laboratoria i projekty.

W związku z dokonaną zmianą w zakresie zasad rachunkowości, którą stosuje się ze skutkiem od 1 stycznia 2022 r., dane finansowe za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023, dane narastająco za 2023 r., jak również dane porównawcze za I kwartał 2022 r. oraz dane narastająco za 2022 r. przedstawione zostały po uwzględnieniu zmian w sposobie ujmowania nakładów na prace rozwojowe wprowadzone aneksem do polityki rachunkowości. Korekta raportu okresowego za I kwartał 2022 r. została opublikowana przez Spółkę raportem bieżącym EBI nr 4/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r.

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

---

# Medicoforma Biotech SA

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

*okoliczności 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 I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

### 3. Dane finansowe

#### BILANS – AKTYWA

|                                                                                              | 31.03.2022           | 31.03.2023           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                      | <b>14 627 661,85</b> | <b>13 742 148,48</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                           | 1 883 584,66         | 1 420 870,58         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                      | 1 883 584,66         | 1 420 870,58         |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                   | 12 744 077,19        | 12 321 277,90        |
| 1. Środki trwałe                                                                             | 12 744 077,19        | 12 306 877,90        |
| 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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                    | <b>1 410 011,32</b>  | <b>2 028 183,81</b>  |
| I. Zapasy                                                                                    | 193 852,35           | 103 240,99           |
| 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                                                                                    | 10 069,87            | 0,00                 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                              | 183 782,48           | 103 240,99           |
| II. Należności krótkoterminowe                                                               | 934 394,18           | 496 858,91           |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                       | 566 720,68           | 309 645,00           |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                       | 367 673,50           | 187 213,91           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                                                              | 36 943,85            | 74 884,79            |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                          | 36 943,85            | 74 884,79            |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                               | 244 820,94           | 1 353 199,12         |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>                                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>AKTYWA OGÓŁEM</b>                                                                         | <b>16 037 673,17</b> | <b>15 770 332,29</b> |

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

**BILANS – PASYWA**

|                                                                                                   | <b>31.03.2022</b>    | <b>31.03.2023</b>    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                                | <b>13 988 762,00</b> | <b>12 031 025,33</b> |
| 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                                                                  | -1 541 039,29        | -3 125 011,76        |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                           | -214 919,16          | - 588 683,36         |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                  | <b>2 048 911,17</b>  | <b>3 739 306,96</b>  |
| 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                                                                 | 1 568 990,93         | 2 655 504,97         |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 953 372,90           | 1 361 960,00         |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                       | 615 618,03           | 1 293 544,97         |
| 4. Fundusze specjalne                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                    | 479 920,24           | 1 083 801,99         |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                           | 479 920,24           | 479 920,24           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                | 0,00                 | 603 881,75           |
| - długoterminowe                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| - krótkoterminowe                                                                                 | 0,00                 | 603 881,75           |
| <b>PASYWA OGÓŁEM</b>                                                                              | <b>16 037 673,17</b> | <b>15 770 332,29</b> |

# Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

**RZIS – PORÓWNAWCZY**

|                                                                          | I KWARTAŁ<br>2022<br>01.01.2022-<br>31.03.2022 | I KWARTAŁ<br>2023<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | NARASTAJĄCO<br>2022 ROK | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE<br/>SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z<br/>NIMI, w tym:</b> | <b>3 078 091,40</b>                            | <b>264 500,00</b>                              | <b>3 078 091,40</b>     | <b>264 500,00</b>       |
| - od jednostek powiązanych                                               | 712 548,52                                     | 200 500,00                                     | 712 548,52              | 200 500,00              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży<br>produktów                             | 508 200,00                                     | 264 500,00                                     | 508 200,00              | 264 500,00              |
| II. Zmiana stanu produktów                                               | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| III. Koszt wytworzenia produk-<br>tów na własne potrzeby jed-<br>nostki  | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| IV. Przychody netto ze sprze-<br>daży towarów i materiałów               | 2 569 891,40                                   | 0,00                                           | 2 569 891,40            | 0,00                    |
| <b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPE-<br/>RACYJNEJ</b>                          | <b>3 292 947,80</b>                            | <b>852 609,40</b>                              | <b>3 292 947,80</b>     | <b>852 609,40</b>       |
| I. Amortyzacja                                                           | 431 619,31                                     | 561 819,12                                     | 431 619,31              | 561 819,12              |
| II. Zużycie materiałów i energii                                         | 55 949,86                                      | 35 698,42                                      | 55 949,86               | 35 698,42               |
| III. Usługi obce                                                         | 119 451,42                                     | 88 532,36                                      | 119 451,42              | 88 532,36               |
| 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                                                         | 84 804,23                                      | 136 918,97                                     | 84 804,23               | 136 918,97              |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i<br>inne świadczenia w tym:                 | 17 470,79                                      | 26 991,69                                      | 17 470,79               | 26 991,69               |
| - <i>emerytalne</i>                                                      | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                          | 6 665,67                                       | 2 648,84                                       | 6 665,67                | 2 648,84                |
| VIII. Wartość sprzedanych to-<br>warów i materiałów                      | 2 576 986,52                                   | 0,00                                           | 2 576 986,52            | 0,00                    |
| <b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZE-<br/>DAŻY (A-B)</b>                         | <b>-214 856,40</b>                             | <b>-588 109,40</b>                             | <b>-214 856,40</b>      | <b>-588 109,40</b>      |
| <b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY<br/>OPERACYJNE</b>                             | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefi-<br>nansowych aktywów trwałych           | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| II. Dotacje                                                              | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| III. Aktualizacja wartości akty-<br>wów niefinansowych                   | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| IV. Inne przychody operacyjne                                            | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERA-<br/>CYJNE</b>                              | <b>0,73</b>                                    | <b>1,22</b>                                    | <b>0,73</b>             | <b>1,22</b>             |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefi-<br>nansowych aktywów trwałych         | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| II. Aktualizacja wartości akty-<br>wów niefinansowych                    | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| III. Inne koszty operacyjne                                              | 0,73                                           | 1,22                                           | 0,73                    | 1,22                    |
| <b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁAL-<br/>NOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>         | <b>-214 857,13</b>                             | <b>-588 110,62</b>                             | <b>-214 857,13</b>      | <b>-588 110,62</b>      |
| <b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                            | <b>322,77</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>322,77</b>           | <b>0,00</b>             |
| I. Dywidendy i udziały w zy-<br>skach, 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                    |

# Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

|                                                          |                    |                    |                    |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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                                                  | 322,77             | 0,00               | 322,77             | 0,00               |
| <b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>                               | <b>384,80</b>      | <b>572,74</b>      | <b>384,80</b>      | <b>572,74</b>      |
| I. Odsetki, w tym:                                       | 384,80             | 441,96             | 384,80             | 441,96             |
| - 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               | 130,78             | 0,00               | 130,78             |
| <b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>                   | <b>-214 919,16</b> | <b>-588 683,36</b> | <b>-214 919,16</b> | <b>-588 683,36</b> |
| <b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>                    | <b>-214 919,16</b> | <b>-588 683,36</b> | <b>-214 919,16</b> | <b>-588 683,36</b> |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA**

| Wyszczególnienie                                                                | I KWARTAŁ<br>2022<br>01.01.2022-<br>31.03.2022 | I KWARTAŁ<br>2023<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | NARASTAJĄCO<br>2022 ROK | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>              |                                                |                                                |                         |                         |
| I. Zysk (strata) netto                                                          | -214 919,16                                    | -588 683,36                                    | -214 919,16             | -588 683,36             |
| II. Korekty razem                                                               | 554 305,01                                     | -294 914,57                                    | 554 305,01              | -294 914,57             |
| 1. Amortyzacja                                                                  | 431 619,31                                     | 561 819,12                                     | 431 619,31              | 561 819,12              |
| 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                                                         | 362 015,86                                     | 39 720,21                                      | 362 015,86              | 39 720,21               |
| 7. Zmiana stanu należności                                                      | 504 727,76                                     | 85 663,34                                      | 504 727,76              | 85 663,34               |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -119 368,37                                    | -247 394,76                                    | -119 368,37             | -247 394,76             |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | -614 570,94                                    | -766 496,40                                    | -614 570,94             | -766 496,40             |
| 10. Inne korekty                                                                | -10 118,61                                     | 31 773,92                                      | -10 118,61              | 31 773,92               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>       | <b>339 385,85</b>                              | <b>-883 597,93</b>                             | <b>339 385,85</b>       | <b>-883 597,93</b>      |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>            |                                                |                                                |                         |                         |
| I. Wpływy                                                                       | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - zbycie aktywów finansowych                                                    | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - odsetki                                                                       | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                             | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                     | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| II. Wydatki                                                                     | 379 755,16                                     | 228 974,78                                     | 379 755,16              | 228 974,78              |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 379 755,16                                     | 228 974,78                                     | 379 755,16              | 228 974,78              |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |

**Medicofarma Biotech SA**

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

|                                                                                                              |                    |                    |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    | <b>-379 755,16</b> | <b>-228 974,78</b> | <b>-379 755,16</b> | <b>-228 974,78</b> |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                                            |                    |                    |                    |                    |
| I. Wpływy                                                                                                    | 0,00               | 674 500,00         | 0,00               | 674 500,00         |
| 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               | 674 500,00         | 0,00               | 674 500,00         |
| 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               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>674 500,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>674 500,00</b>  |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>                                        | <b>-40 369,31</b>  | <b>-438 072,71</b> | <b>-40 369,31</b>  | <b>-438 072,71</b> |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                                                  | <b>-40 369,31</b>  | <b>-438 072,71</b> | <b>-40 369,31</b>  | <b>-438 072,71</b> |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA PO CZĄTEK OKRESU</b>                                                               | <b>77 313,16</b>   | <b>512 957,50</b>  | <b>77 313,16</b>   | <b>512 957,50</b>  |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>                                                 | <b>36 943,85</b>   | <b>74 884,79</b>   | <b>36 943,85</b>   | <b>74 884,79</b>   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |

## Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

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

| Wyszczególnienie                                                                                                 | I KWARTAŁ<br>2022<br>01.01.2022-<br>31.03.2022 | I KWARTAŁ<br>2023<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | NARASTAJĄCO<br>2022 ROK | NARASTAJĄCO<br>2023 ROK |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                       | <b>14 203 681,16</b>                           | <b>12 619 708,69</b>                           | <b>14 203 681,16</b>    | <b>12 619 708,69</b>    |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| - korekty błędów                                                                                                 | 0,00                                           | 0,00                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                       | <b>14 203 681,16</b>                           | <b>12 619 708,69</b>                           | <b>14 203 681,16</b>    | <b>12 619 708,69</b>    |
| 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                                                              | -1 541 039,29                                  | -3 125 011,76                                  | -1 541 039,29           | -3 125 011,76           |
| 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                                                                   | -1 541 039,29                                  | -3 125 011,76                                  | -1 541 039,29           | -3 125 011,76           |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                     | -1 541 039,29                                  | -3 125 011,76                                  | -1 541 039,29           | -3 125 011,76           |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                     | -1 541 039,29                                  | -3 125 011,76                                  | -1 541 039,29           | -3 125 011,76           |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                              | -1 541 039,29                                  | -3 125 011,76                                  | -1 541 039,29           | -3 125 011,76           |
| 6. Wynik netto                                                                                                   | -214 919,16                                    | -588 683,36                                    | -214 919,16             | -588 683,36             |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                                        | <b>13 988 762,00</b>                           | <b>12 031 025,33</b>                           | <b>13 988 762,00</b>    | <b>12 031 025,33</b>    |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>             | <b>13 988 762,00</b>                           | <b>12 031 025,33</b>                           | <b>13 988 762,00</b>    | <b>12 031 025,33</b>    |

Medicofarma Biotech SA

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 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 marca 2023 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 15.770.332,29 zł (słownie: piętnaście milionów siedemset siedemdziesiąt tysięcy trzysta trzydzieści dwa złote 29/100). Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 1,67 %. 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 1.359.500,00 zł (słownie: jeden milion trzysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset złotych 00/100) i rozliczeń międzyokresowych. Po stronie aktywów na zmniejszenie sumy bilansowej wpływ miały: zmniejszenie aktywów trwałych związane z ich umorzeniem, zmniejszenie zapasów oraz należności krótkoterminowych. Zwiększeniu natomiast uległy rozliczenia międzyokresowe w związku z kwalifikowaniem nakładów na badania i rozwój.

Sprzedaż w I kwartale 2023 r. wyniosła netto 264.500,00 zł (słownie: dwieście sześćdziesiąt cztery tysiące pięćset złotych 00/100) i polegała głównie na sprzedaży usług badań laboratoryjnych. I kwartał 2023 r. zakończył się stratą netto w wysokości 588.683,36 zł (słownie: pięćset osiemdziesiąt osiem tysięcy sześćset osiemdziesiąt trzy złote 36/100).

Na wynik finansowy Spółki istotny wpływ miała amortyzacja środków trwałych, która w I kwartale 2023 r. pomniejszyła wynik netto Spółki o 561.819,12 zł (słownie: pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemset dziewiętnaście złotych 12/100). Pozostałymi znaczącymi kosztami wpływającymi na wynik spółki w I kwartale 2023 r. były wynagrodzenia pracownicze w wysokości 163.910,66 zł (słownie: sto sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset dziesięć złotych 66/100).

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 01.01.2023 do 31.03.2023 oraz dane porównywalne za I 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.

---

## **Medicofarma Biotech SA**

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Wpływ zmian polityki rachunkowości na wynik I kwartału 2023 r. to zmniejszenie straty o kwotę 305.229,08 zł, będące wynikiem zmniejszenia kosztów operacyjnych w I kwartale 2023 r., w tym z tytułu:

- amortyzacji - kwota 31.773,92 zł,
- zużycia materiałów i energii - kwota 10.073,20 zł,
- usług obcych - kwota 75.199,57 zł,
- wynagrodzeń - kwota 156.337,73 zł,
- ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń - kwota 31.844,66 zł.

**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 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, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.**

W dniu 28 kwietnia 2023 r., w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 1/2023 z dnia 13 lutego 2023 r. w sprawie zmiany polityki rachunkowości Emitenta, mającej zastosowanie dla roku 2022, Zarząd Spółki opublikował korekty następujących raportów okresowych: raportu okresowego za I kwartał 2022 r. (raport bieżący EBI nr 4/2023), raportu okresowego za II kwartał 2022 r. (raport bieżący EBI nr 5/2022 r.) oraz raportu okresowego za III kwartał 2022 r. (raport bieżący EBI nr 6/2022 r.).

**7. Wykaz raportów publikowanych w I. kwartale 2023 roku:**

**EBI**

| Nr     | Data publikacji | Typ      | Temat                                                  |
|--------|-----------------|----------|--------------------------------------------------------|
| 1/2023 | 2023-01-30      | Bieżący  | Harmonogram publikacji raportów okresowych w roku 2023 |
| 2/2023 | 2023-02-04      | Bieżący  | Zmiana terminu przekazania raportu okresowego          |
| 3/2023 | 2023-02-14      | Okresowy | Raport okresowy za IV kwartał 2022 r.                  |

**ESPI**

| Nr | Data publikacji | Typ | Temat |
|----|-----------------|-----|-------|
|----|-----------------|-----|-------|

**Medicofarma Biotech SA**

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

1/2023

2023-02-13

Bieżący

Zmiana w polityce rachunkowości  
Emitenta mająca zastosowanie  
dla roku 2022

---

**Medicofarma Biotech SA**

---

raport okresowy za I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 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 I kwartał 2023 r., tj. od dnia 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.