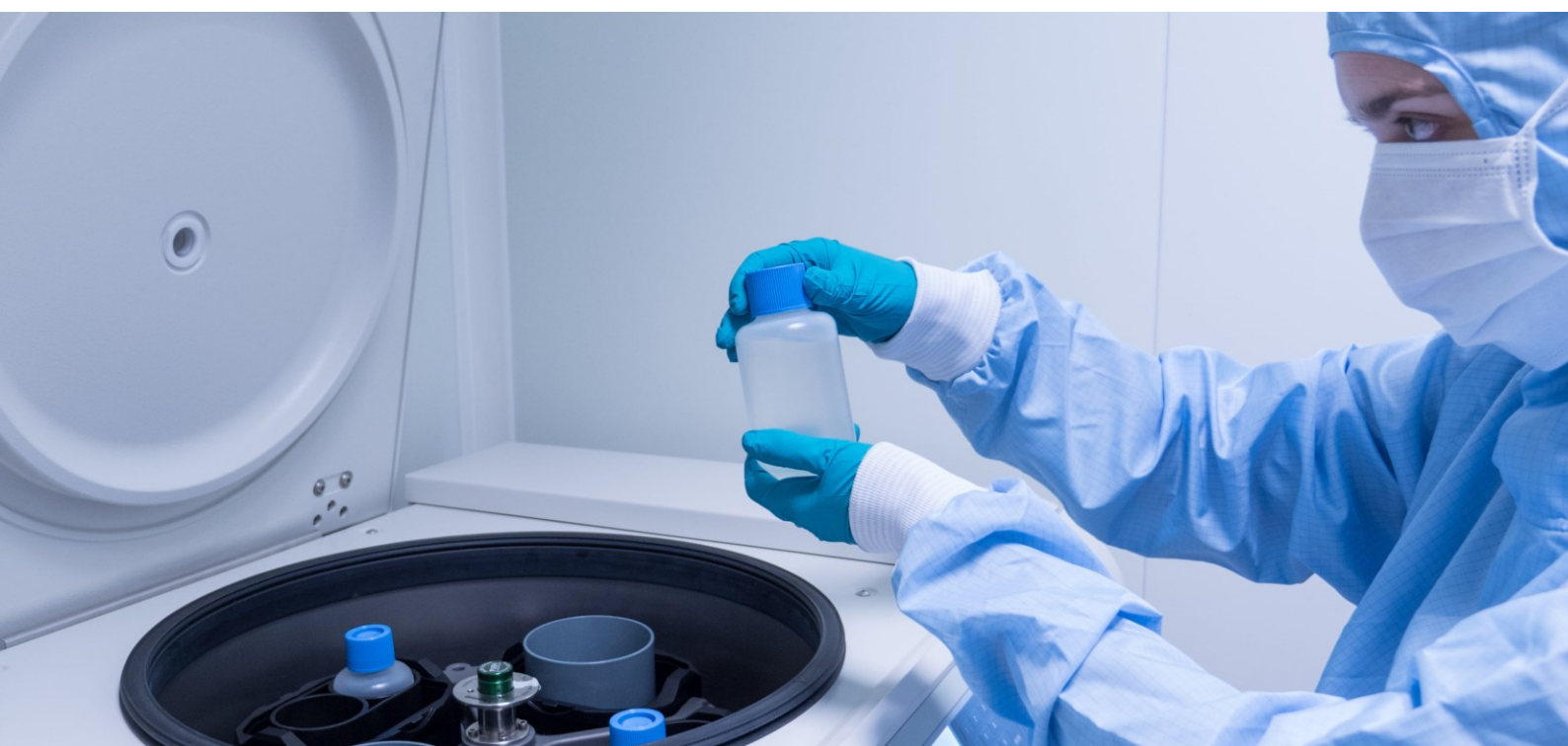


STEM CELLS SPIN Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu



Raport kwartalny

za okres
od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.
(IV kwartał 2021 r.)

Wrocław, 14 lutego 2022 r.

Spis treści

I. Skrócone sprawozdanie finansowe Stem Cells Spin S.A.	3
II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	12
III. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki	12
IV. Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w IV kwartale 2021 roku.....	15
V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2021 r.	15
VI. Prognozy finansowe Emitenta	15
VII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta.....	15
VIII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	16
IX. Informacja na temat aktywności Emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	16
X. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki	17
XI. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	17
XII. Struktura akcjonariatu Emitenta	17

I. Skrócone sprawozdanie finansowe Stem Cells Spin S.A.

Bilans

AKTYWA		stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
		31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
		dane w PLN			
AKTYWA RAZEM		15 713 425,66	14 705 276,21	14 861 730,52	16 823 065,96
A	Aktywa trwałe	14 362 377,44	14 023 929,23	14 115 225,23	16 094 077,35
I	Wartości niematerialne i prawne	6 866 781,57	7 136 872,89	7 953 502,25	8 342 201,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 770 612,09	7 032 079,46	7 822 836,65	8 202 912,30
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	96 169,48	104 793,43	130 665,60	139 289,66
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	915 095,77	1 080 460,82	1 866 876,36	2 070 243,86
1	Środki trwałe	915 095,77	1 080 460,82	1 866 876,36	2 070 243,86
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	915 095,77	1 032 762,08	1 385 761,00	1 444 794,53
c	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	906,65
d	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	47 698,74	481 115,36	624 542,68
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	32 865,60	32 865,60	32 865,60	32 865,60
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	32 865,60	32 865,60	32 865,60	32 865,60
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 547 634,50	5 773 729,92	4 261 981,02	5 648 765,93
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 547 634,50	5 773 729,92	4 261 981,02	5 648 765,93
B	Aktywa obrotowe	1 351 048,22	681 346,98	746 505,29	728 988,61
I	Zapasy	609 145,43	652 520,25	652 948,26	641 396,41
1	Materiały	34 611,17	139 955,80	134 888,80	93 713,83

2	Półprodukty i produkty w toku	574 534,26	510 192,95	515 933,48	543 819,97
3	Produkty gotowe	0,00	2 371,50	2 125,98	3 862,61
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	147 147,19	26 272,36	62 019,84	71 446,95
1	Należności od jednostek powiązanych	17 639,43	0,00	0,00	19 534,86
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 639,43	0,00	0,00	19 534,86
-	do 12 miesięcy	17 639,43	0,00	0,00	19 534,86
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	129 507,76	26 272,36	62 019,84	51 912,09
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 712,25	5 744,09	26 440,06	29 408,62
-	do 12 miesięcy	2 712,25	5 744,09	26 440,06	29 408,62
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	126 795,51	20 528,27	35 579,78	22 503,47
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	594 755,60	2 554,37	31 537,19	16 145,25
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	594 755,60	2 554,37	31 537,19	16 145,25
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	351,36	351,36	351,36	14 851,36
-	udziały lub akcje	351,36	351,36	351,36	351,36
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	14 500,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	594 404,24	2 203,01	31 185,83	1 293,89
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	594 404,24	1 173,75	30 535,83	643,89
-	inne środki pieniężne	0,00	1 029,26	650,00	650,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

PASywa		stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
		31.12.2021	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
		dane w PLN			
	PASYWA RAZEM	15 713 425,66	14 705 276,21	14 861 730,52	16 823 065,96
A	Kapitał (fundusz) własny	7 582 664,02	7 848 952,55	7 682 204,92	9 488 563,56
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	3 548 554,92	3 548 554,92	5 349 765,87	5 349 765,87
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	-1 807 616,27	0,00

VIII	Zysk (strata) netto	-99 540,90	166 747,63	6 405,32	5 147,69
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 130 761,64	6 856 323,66	7 179 525,60	7 334 502,40
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	515 750,78	527 080,70	593 280,70	1 185 804,18
1	Wobec jednostek powiązanych	515 750,78	0,00	593 280,70	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	515 750,78	527 080,70	593 280,70	1 185 804,18
a	kredyty i pożyczki	0,00	527 080,70	0,00	1 185 804,18
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	520 484,10	0,00	232 576,48
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	834 769,70	11 001,40	517 647,10	8 973,88
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 097,40	11 001,40	2 883,40	8 973,88
-	do 12 miesięcy	5 097,40	11 001,40	2 883,40	8 973,88
-	powyżej 12 miesięcy	5 097,40	0,00	2 883,40	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	509 482,70	0,00	223 602,60
a	kredyty i pożyczki	829 672,30	412 296,50	514 763,70	7 500,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	433 972,00	0,00	412 296,50	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	52 366,69	0,00	112 335,37
-	do 12 miesięcy	355 090,36	52 366,69	56 426,67	112 335,37
-	powyżej 12 miesięcy	355 090,36	0,00	56 426,67	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	0,00	23 885,00	0,00	82 656,64
h	z tytułu wynagrodzeń	21 388,79	17 025,23	24 897,00	17 485,34
i	inne	15 299,27	3 909,28	17 490,28	3 625,25
3	Fundusze specjalne	3 921,88	0,00	3 653,25	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 780 241,16	5 808 758,86	6 068 597,80	5 916 121,74
1	ujemna wartość firmy	6 780 241,16	0,00	6 068 597,80	0,00
2	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 808 758,86	0,00	5 916 121,74
a	długoterminowe	6 780 241,16	5 808 758,86	6 068 597,80	5 916 121,74
b	krótkoterminowe				

Rachunek zysków i strat

Wiersz	Nazwa	Dane narastająco		Dane za IV kwartał	
		01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.10.2021 - 31.12.2021	01.10.2020 - 31.12.2020
		dane w PLN			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	525 918,14	268 323,44	7 416,10	26 689,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	517 794,60	268 323,44	18 861,00	26 689,28
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 125,00	0,00	0,00	0,00
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zmiana stanu produktów	-1,46	0,00	-11 444,90	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 123 134,35	1 307 900,49	326 319,26	293 702,23
I	Amortyzacja	926 713,80	1 228 336,67	219 527,94	298 917,77
II	Zużycie materiałów i energii	23 741,13	6 968,81	2 536,00	1 088,00
III	Usługi obce	168 072,47	66 724,16	101 179,67	-8 424,09
IV	Podatki i opłaty	4 085,00	4 637,25	3 035,00	2 039,25
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	888,96	0,00	0,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	182,04	0,00	0,00
1	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	521,95	162,60	40,65	81,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-597 216,21	-1 039 577,05	-318 903,16	-267 012,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	586 615,72	1 086 441,87	138 186,90	291 833,13
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	571 418,76	1 050 259,84	131 238,64	262 541,10
III	Inne przychody operacyjne	15 196,96	36 182,03	6 948,26	29 292,03
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 796,06	5 146,60	36 111,24	5 146,60
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 472,37	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	38 323,69	5 146,60	36 111,24	5 146,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-51 396,55	41 718,22	-216 827,50	19 673,58
G	Przychody finansowe	0,02	0,00	0,02	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Odsetki	0,02	0,00	0,02	0,00
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	odsetki naliczone	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	48 144,37	35 312,90	48 142,67	18 565,95
I	Odsetki	42 910,92	35 312,90	42 909,22	18 565,95
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00

V	Inne	5 233,45	0,00	5 233,45	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-99 540,90	6 405,32	-264 970,15	1 107,63
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-99 540,90	6 405,32	-264 970,15	1 107,63
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-99 540,90	6 405,32	-264 970,15	1 107,63

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020	w okresie od 01.10.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.10.2020 do 31.12.2020
		dane w PLN			
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-99 540,90	6 405,32	-264 970,15	-56 648,73
II.	Korekty razem	740 959,31	-467 177,67	870 076,40	-124 978,72
1.	Amortyzacja	926 713,80	1 228 336,67	219 527,94	298 917,77
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 345,58	32 479,79	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	43 802,83	-11 551,85	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-85 127,35	52 574,73	-120 874,83	1 981,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	295 447,10	8 825,69	292 610,10	-81 788,75
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-464 695,02	-1 111 818,54	562 526,34	-637 389,97
10.	Inne korekty	2 472,37		-83 713,15	293 300,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	641 418,41	187 600,43	605 106,25	-181 627,45
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	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	129 800,00	33 500,00	23 000,00	422 517,16
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	129 800,00	33 500,00	23 000,00	7 500,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	415 017,16
II.	Wydatki	208 000,00	203 497,77	35 000,00	210 997,77
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	208 000,00	203 497,77	35 000,00	210 997,77
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)	-78 200,00	-169 997,77	-12 000,00	211 519,39
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	563 218,41	17 602,66	593 106,25	29 891,94
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	563 218,41	17 602,66	593 106,25	29 891,94
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	31 185,83	13 583,17	1 297,95	1 293,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	594 404,24	31 185,83	594 404,20	31 185,83
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020
	dane w PLN	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 682 204,92	9 483 415,87
- korekty błędów podstawowych		-1 807 616,27
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 682 204,92	7 675 799,60
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 133 650,00	4 133 650,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 133 650,00	4 133 650,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 349 765,87	6 072 918,91
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 801 210,95	-723 153,04
a) zwiększenie (z tytułu)	6 405,32	0,00
- podziału zysku	6 405,32	0,00
- zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 807 616,27	723 153,04
- pokrycie straty	0,00	723 153,04
- strata z lat ubiegłych	-1 807 616,27	0,00
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 548 554,92	5 349 765,87
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłat na poczet zakupu akcji serii H	0,00	0,00

- wpłat na poczet zakupu akcji serii	0,00	0,00
- dopłata do kapitału rezerwowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowo	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 801 210,95	-1 807 616,27
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	6 405,32	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	6 405,32	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku - dywidenda	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
- korekty błędów podstawowych	-1 807 616,27	-1 807 616,27
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-1 807 616,27
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 807 616,27
6. Wynik netto	-99 540,90	6 405,32
a) zysk netto	0,00	6 405,32
b) strata netto	-99 540,90	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 582 664,02	7 682 204,92
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 582 664,02	7 682 204,92

II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia danych finansowych:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym Spółki za rok obrotowy 2012 opublikowanym w raporcie EBI nr 16/2013 z dnia 31 maja 2013 r. Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie, z zastrzeżeniem konieczności niezbędnych uzupełnień w zakresie wynikającym z uruchamianych projektów współfinansowanych ze środków krajowych i unijnych.
3. Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego.

III. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wartość przychodów ze sprzedaży netto w IV kwartale 2021 roku wyniosła 7,4 tys. zł, natomiast wynik na działalności operacyjnej wyniósł w tym okresie -216,8 tys. zł. Spółka odnotowała stratę netto w IV kwartale 2021 r. w wysokości 264,97 tys. zł.

Według stanu na koniec IV kwartału 2021 r. Spółka nie posiada żadnych zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i leasingu.

Spółka prowadzi prace związane z wdrożeniem wyników projektu pn. „Opracowanie prototypów wyrobów medycznych na bazie surowców otrzymanych z porożogennych komórek macierzystych”, współfinansowanego przez NCBR w ramach Przedsięwzięcia pilotażowego Wsparcie badań naukowych i prac rozwojowych w skali demonstracyjnej Demonstrator+ oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, równoległe w 5 obszarach:

1. wyroby medyczne - wykorzystanie wyników badań nad prototypami wyrobów medycznych opracowanych w Projekcie Demonstrator uzupełnione o nowe koncepcje wdrożenia wykorzystujące wypracowany surowiec, jak i wyniki badań przemysłowych
2. licencjonowanie know-how i wyników badań - poszukiwanie podmiotów branżowych zainteresowanych zakupem licencji i rozwojem produktów m.in. w obszarze dermatologii, stomatologii i okulistyki.

3. surowce z porożogennych komórek MIC-1 (wytwarzane w nowoczesnym laboratorium powstałym w ramach Projektu Demonstrator)
4. usługi wykorzystujące potencjał linii demonstracyjnej oraz know-how (spółka monitoruje zapytania na usługi badawcze, które mogą być świadczone na linii demonstracyjnej w celu poszukiwania dodatkowych źródeł przychodów)
5. wykorzystanie koncepcji produktowych z nowych pól eksploatacji wskazanych w drodze badań przemysłowych Projektu Demonstrator (wykorzystanie wyników badań przemysłowych)

Zdywersyfikowane podejście do wdrożenia daje możliwość skutecznego zarządzania ryzykami badawczymi i handlowymi, ale przede wszystkim umożliwia najpełniejsze wykorzystanie osiągniętego potencjału i jego perspektywicznego przełożenia na wzrost wartości Spółki. Zastosowanie modelu różnokierunkowych działań daje również możliwość optymalnego zarządzania komercjalizacją w horyzoncie czasowym, co jest kluczowe w obszarze innowacji. Zgodnie z ww modelem równoległe do zadań, dla których trwają jeszcze przygotowania przedwdrożeniowe, monetyzowane są już wyniki i zakumulowany know-how.

Wyniki badań potwierdzające skuteczność produktów zawierających surowce z porożogennych komórek MIC-1 w badaniach aplikacyjnych oraz prowadzone rozmowy z podmiotami zainteresowanymi współpracą przy wdrożeniu wyników prac badawczych skłoniły Spółkę do rozważenia możliwości rejestracji produktów jako Produkty Lecznicze Terapii Zaawansowanej.

W 2018 roku licencjobiorcy Spółki otrzymali od Komitetu Terapii Zaawansowanych (Committee for Advanced Therapies) działającego w Europejskiej Agencji Leków (European Medicines Agency) klasyfikację 2 produktów jako **produkty lecznicze terapii zaawansowanych (ATMP)** inżynierii tkankowej (zawierających komórki tak zmodyfikowane, że mogą być wykorzystane do naprawy, regeneracji lub zastąpienia ludzkiej tkanki).

Pierwszy produkt ma zastosowanie **w okulistyce** i jest to **Biocervin Cornea** - krople do oczu z homogenatem porożogennych komórek macierzystych i kwasem hialuronowym.

Drugi produkt ma zastosowanie **w neurochirurgii** i jest to **Biocervin Neuroprotective Matrix** - neuroprotektynowa formuła zawierająca homogenat porożogennych komórek macierzystych i medyczny kolagenu typu I.

W 2020 r. kolejny produkt z homogenatem porożogennych komórek macierzystych został sklasyfikowany przez Komitet Terapii Zaawansowanych jako produkt leczniczy terapii zaawansowanych (**ATMP**) inżynierii tkankowej. Jest to **Pulmocervin**, który ma zastosowanie **w chorobach płuc** (przewlekła obturacyjna choroba płuc oraz astma oskrzelowa). W obliczu epidemii COVID-19 produkt ten może być szansą na osiągnięcie znacznych przychodów ze sprzedaży.

Trwają również prace nad uzyskaniem klasyfikacji dla kolejnych produktów leczniczych terapii zaawansowanej.

Realizując strategię komercjalizacji wynalazków związanych z komórkami macierzystymi MIC-1 w IV kwartale 2021 r. Spółka kontynuowała działania zmierzające do wykorzystania wyników prac badawczo-rozwojowych do rozwoju produktów w obszarze medycyny.

Spółka realizuje projekt **"Opracowanie hydrożelu z zawartością homogenatu porożogennych komórek macierzystych o działaniu neuroprotektynowym dla tkanki rdzenia kręgowego"**, który otrzymał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (Oś priorytetowa 1 *Przedsiębiorstwa i innowacje*, działania 1.2 *Innowacyjne przedsiębiorstwa*, Poddziałanie nr 1.2.2 *Innowacyjne przedsiębiorstwa – ZIT WrOF*). Całkowita wartość projektu wynosi 2 887 211,92 zł a kwota dofinansowania 2 001 439,07 zł. Realizacja projektu rozpoczęła się 1 stycznia 2020 r. a planowany termin zakończenia to 31 marca 2022 r.

Celem Projektu jest opracowanie innowacyjnego produktu leczniczego terapii zaawansowanej (ATMP) do podawania podoponowego, dordzeniowego, na bazie hydrożelu z zawartością substancji neuroprotektynowych homogenatu porożogennych komórek macierzystych. Żel stanowić będzie medium dla wykorzystania w zakresie medycyny regeneracyjnej układu nerwowego, w szczególności procesów gojenia i regeneracji rdzeniowych szlaków aksonalnych. Preparat ten będzie miał za zadanie działanie stabilizujące dla środowiska komórek nerwowych oraz stanowić będzie matrix architektoniczny dla tkanki nerwowej, zapobiegając tworzeniu się nieodwracalnych zmian w postaci blizny gęstej oraz torbieli pourazowych.

W ramach Projektu zaplanowano realizację trzech etapów badań: dwóch w ramach badań przemysłowych oraz jednego w ramach prac rozwojowych Projektu. Zakłada się, iż docelowy produkt będzie stosowany jako produkt leczniczy terapii zaawansowanej wyłączenia szpitalnego (HE ATMP). W IV kwartale 2021 zakończony został eksperyment medyczny prowadzony na podstawie zgody Lokalnej Komisji Etycznej ds. Doświadczeń na Zwierzętach we Wrocławiu.

Zarząd Spółki prowadzi rozmowy z podmiotami zainteresowanymi inwestycją kapitałową w Stem Cells Spin S.A. z zamiarem dalszego stabilnego kontynuowania procesu komercjalizacji oraz intensyfikacji rozwoju sprzedaży wdrożonych produktów, w tym dermokosmetyków. Mają one charakter zdywersyfikowany i obejmują rozmowy z inwestorami zainteresowanymi udziałem kapitałowym, a z drugiej strony analizowane są możliwości uzupełnienia montażu z wykorzystaniem dofinansowania.

Zarząd prowadzi również rozmowy nt. współpracy z podmiotami działającymi w obszarach, w których Spółka nie prowadziła dotąd działalności. O efektach podjętych działań Zarząd będzie informował w formie komunikatów bieżących.

IV. Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w IV kwartale 2021 roku

1 października 2021 r. - podpisanie aneksu do umowy dofinansowania projektu "Opracowanie hydrożelu z zawartością homogenatu poróżogennych komórek macierzystych o działaniu neuroprotekcijnym dla tkanki rdzenia kręgowego", dofinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (Oś priorytetowa 1 Przedsiębiorstwa i innowacje, działania 1.2 Innowacyjne przedsiębiorstwa, Poddziałanie nr 1.2.2 Innowacyjne przedsiębiorstwa – ZIT WrOF), na mocy którego termin zakończenia realizacji projektu został przedłużony do 31 marca 2022 r.

3 listopada 2021 r. - oświadczenie Adama Symbera – członka rady nadzorczej Spółki, o złożeniu z dniem 3 listopada 2021 roku rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2021 r.

Nie wystąpiły.

VI. Prognozy finansowe Emitenta

Zarząd Emitenta nie prezentował, ani aktualnie nie prezentuje prognoz finansowych Spółki na 2022 rok i lata kolejne.

VII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w Dokumencie Informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent osiąga przychody z działalności operacyjnej i nie przedstawiał w Dokumencie Informacyjnym z dnia 3 sierpnia 2011 roku opisu o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

IX. Informacja na temat aktywności Emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent jest spółką biotechnologiczną zawiązaną w 2009 r. przez naukowców Uniwersytetu Medycznego (ówczesznie Akademii Medycznej) we Wrocławiu. Pierwotnie w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w roku 2010 przekształcona w spółkę akcyjną. Spółka zgodnie ze statutem działa w obszarze transferu wyników badań naukowych, prac rozwojowych i technologii do gospodarki, a jej podstawowym celem jest sprzedaż wyników badań naukowych, prac rozwojowych i technologii do gospodarki lub na ich podstawie wytwarzanie produktów i świadczenie usług.

Przedmiot działalności związany jest z komercjalizacją odkryć związanych z chronionymi patentami wynalazkami dotyczącymi wyprowadzania, hodowli i zastosowania komórek macierzystych o symbolu MIC-1 oraz substancji pochodnych.

Emitent we wcześniejszych okresach opracował i wdrożył unikalne i innowacyjne w skali światowej metody hodowli poróżogennych komórek macierzystych MIC-1 oraz produkcji na ich bazie naturalnych (nie modyfikowanych chemicznie ani genetycznie) substancji biologicznych o niezwykłym potencjale regeneracyjnym tkanek organizmów ludzkich i zwierzęcych. Ponadto, w ramach realizacji strategii komercjalizacji opracowane i wdrożone zostały już innowacyjne surowce oraz produkty na rynek kosmetyczny oraz rynek weterynaryjnych środków pielęgnacyjnych.

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent prowadził dalsze innowacyjne prace związane głównie z realizacją etapu drugiego komercjalizacji, czyli wprowadzeniem produktów na rynek medyczny.

X. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki

Emitent nie posiada podmiotów zależnych, w związku z powyższym nie jest zobowiązany do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2021	2020
październik	2,0	2,0
listopad	2,0	2,0
grudzień	2,0	2,0
ŚREDNIA	2,0	2,0

XII. Struktura akcjonariatu Emitenta

Znaczący akcjonariusze Emitenta

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Emitenta, opartą o przekazane przez inwestorów zawiadomienia sporządzone na podstawie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 Nr 184 poz. 1539 z późn. zm.), akcjonariuszami Spółki posiadającymi na dzień przekazania raportu kwartalnego (tj. na dzień 14 lutego 2022 r.) co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta są osoby i podmioty wskazane w poniższej tabeli.

Tabela 1 – Struktura akcjonariatu Emitenta (stan na dzień sporządzenia Raportu)

	Akcje serii A*	Akcje na okaziciela	Liczba akcji (łącznie)	Udział w KZ Emitenta	Liczba głosów na WZ Emitenta	Udział w głosach na WZ
Billow Limited, w tym**:	0	28 400 000	28 400 000	68,70%	28 400 000	65,99%
<i>Medcervin sp. z o.o.</i>	<i>0</i>	<i>28 400 000</i>	<i>28 400 000</i>	<i>68,70%</i>	<i>28 400 000</i>	<i>65,99%</i>
Marek Cegielski, w tym***:	675 000	892 500	1 567 500	3,79%	2 242 500	5,21%
<i>Marek Cegielski (bezpośrednio)</i>	<i>0</i>	<i>442 500</i>	<i>442 500</i>	<i>1,07%</i>	<i>442 500</i>	<i>1,03%</i>
<i>Dr Marek Cegielski sp. z o.o.</i>	<i>675 000</i>	<i>450 000</i>	<i>1 125 000</i>	<i>2,72%</i>	<i>1 800 000</i>	<i>4,18%</i>
Bartłomiej Muszyński****, w tym:	440 000	2 288 805	2 728 805	6,60%	3 168 805	7,36%
<i>Bartłomiej Muszyński (bezpośrednio)</i>	<i>0</i>	<i>1 788 805</i>	<i>1 788 805</i>	<i>4,33%</i>	<i>1 788 805</i>	<i>4,16%</i>
<i>Infrakom Sp. z o.o.</i>	<i>245 000</i>	<i>350 000</i>	<i>595 000</i>	<i>1,44%</i>	<i>840 000</i>	<i>1,95%</i>
Rafał Holanowski*****, w tym:	0	4 594 535	4 594 535	11,11%	4 594 535	10,68%
<i>Supra Inwest S.A.</i>	<i>0</i>	<i>4 460 695</i>	<i>4 460 695</i>	<i>10,79%</i>	<i>4 460 695</i>	<i>10,36%</i>
Pozostali	585 000	3 460 660	4 045 660	9,79%	4 630 660	10,76%
SUMA	1 700 000	39 636 500	41 336 500	100,00%	43 036 500	100,00%

* - akcje serii A Emitenta są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, iż na każdą akcję serii A przypadają dwa głosy na walnym zgromadzeniu Spółki

** - Billow Limited posiada 28 400 000 akcji na okaziciela Emitenta w sposób pośredni przez spółkę zależną Medcervin sp. z o.o.

*** - Marek Cegielski posiada 442 500 akcji na okaziciela Spółki w sposób bezpośredni oraz 675 000 akcji serii A i 450 000 akcji na okaziciela Emitenta w sposób pośredni przez spółkę zależną Dr Marek Cegielski sp. z o.o.

**** - Bartłomiej Muszyński posiada 1 788 805 akcji na okaziciela Spółki w sposób bezpośredni, 245 000 akcji serii A i 350 000 akcji na okaziciela Spółki w sposób pośredni przez spółkę zależną Infrakom Sp. z o.o. oraz 195 000 akcji serii A i 150 000 akcji na okaziciela poprzez spółkę zależną od Infrakom Sp. z o.o. – spółkę BCD-M Sp. z o.o.

*****- Rafał Holanowski posiada 133.840 akcji na okaziciela Spółki w sposób bezpośredni oraz 4.091.912 akcji na okaziciela Spółki w sposób pośredni przez spółkę zależną Supra Inwest S.A.

Źródło: Księga Akcji Spółki oraz zawiadomienia akcjonariuszy Emitenta przekazane Spółce na podstawie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 Nr 184 poz. 1539 z późn. zm.)