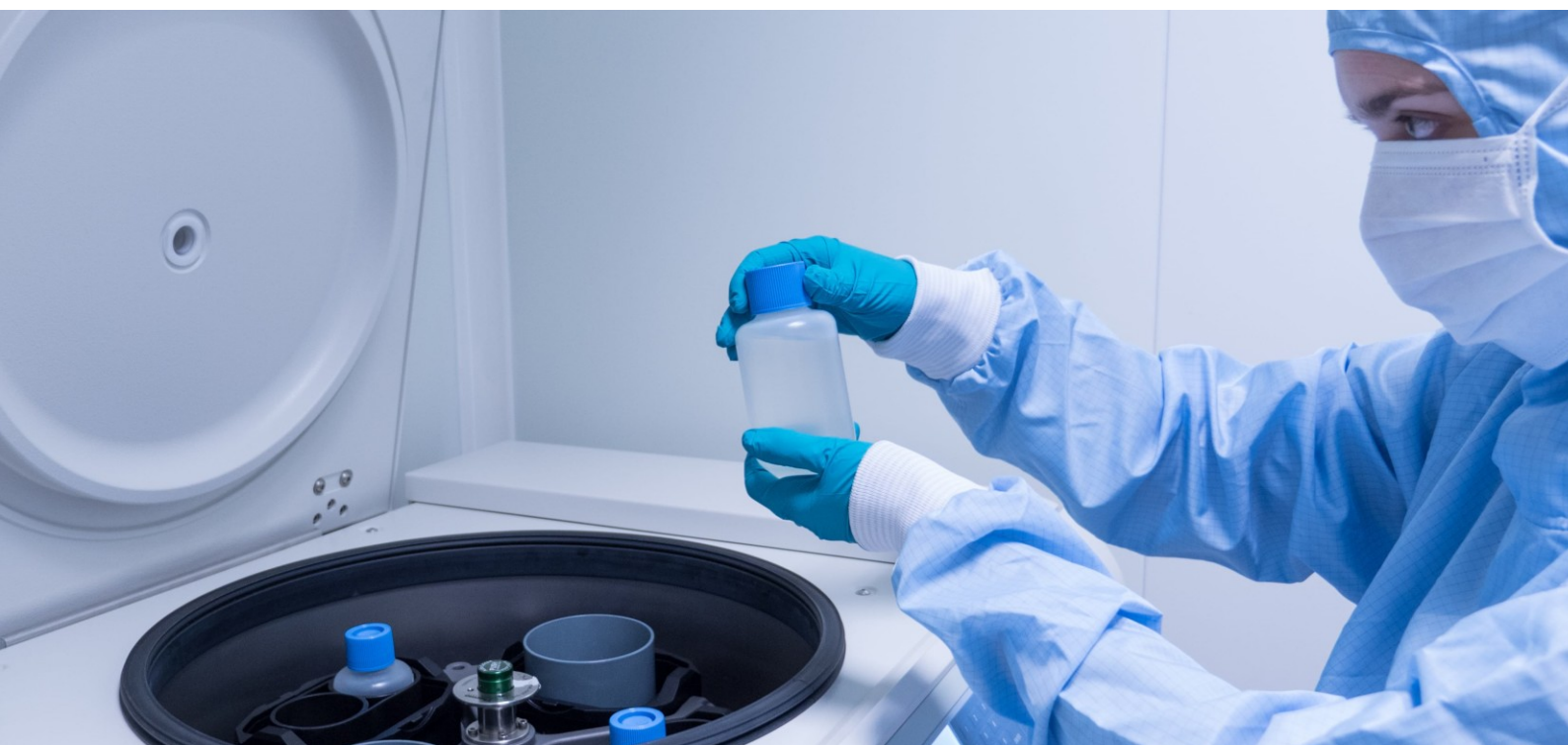


STEM CELLS SPIN Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu



Raport kwartalny

za okres
od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.
(IV kwartał 2023 r.)

Wrocław, 14 lutego 2024 r.

Spis treści

I.	Skrócone sprawozdanie finansowe Stem Cells Spin S.A.	3
II.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	13
III.	Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki	13
IV.	Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w IV kwartale 2023 roku.....	15
V.	Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2023 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
		31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
		dane w PLN			
AKTYWA RAZEM		13 709 492,46	13 879 831,20	14 802 391,86	14 960 268,15
A	Aktywa trwałe	12 933 367,94	13 210 436,72	13 771 184,10	14 253 363,75
I	Wartości niematerialne i prawne	4 954 441,72	5 231 109,19	5 790 652,65	6 059 684,88
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 910 063,44	5 182 844,75	5 728 979,41	5 989 387,57
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	44 378,28	48 264,44	61 673,24	70 297,31
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 853,64	13 254,95	14 458,87	14 860,18
1	Środki trwałe	12 853,64	13 254,95	14 458,87	14 860,18
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	12 853,64	13 254,95	14 458,87	14 860,18
c	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
d	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
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	7 966 072,58	7 966 072,58	7 966 072,58	8 178 818,69

1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 059 775,78	1 059 775,78	1 059 775,78	1 272 521,89
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 906 296,80	6 906 296,80	6 906 296,80	6 906 296,80
B	Aktywa obrotowe	776 124,52	669 394,48	1 031 207,76	706 904,40
I	Zapasy	586 480,54	604 612,88	610 084,33	602 596,33
1	Materiały	26 466,40	31 098,90	35 887,51	28 399,51
2	Półprodukty i produkty w toku	560 014,14	563 485,14	574 196,82	574 196,82
3	Produkty gotowe	0,00	10 028,84	0,00	0,00
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	146 808,74	19 747,47	150 195,21	56 342,25
1	Należności od jednostek powiązanych	132 989,43	0,00	122 989,43	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	132 989,43	0,00	122 989,43	0,00
-	do 12 miesięcy	132 989,43	0,00	122 989,43	0,00
-	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	13 819,31	19 747,47	27 205,78	56 342,25
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 819,31	13 819,31	18 778,33	51 651,49
-	do 12 miesięcy	13 819,31	13 819,31	18 778,33	51 651,49
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0	0
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	5 928,16	8 427,45	4 690,76
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	6 600,24	8 799,13	62 220,24	3 744,33
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 600,24	8 799,13	62 220,24	3 744,33
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	351,36
-	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	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 248,88	8 447,77	61 868,88	3 392,97
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 248,88	8 447,77	61 868,88	3 392,97
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	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	36 235,00	36 235,00	208 707,98	44 221,49

PASywa		stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
		31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
dane w PLN					
PASYWA RAZEM		13 709 492,46	13 879 831,20	14 802 391,86	14 960 268,15
A	Kapitał (fundusz) własny	7 427 396,87	7 413 530,28	7 581 402,76	7 553 630,94
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:	3 447 752,76	3 447 752,76	3 421 142,41	3 421 142,41
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	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-154 005,89	-167 872,48	26 610,35	-1 161,47
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	6 282 095,59	6 466 300,92	7 220 989,10	7 406 637,21
I	Rezerwy na zobowiązania	1 059 775,78	1 059 775,78	1 059 775,78	1 272 521,89
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 059 775,78	1 059 775,78	1 059 775,78	1 272 521,89
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	3 467,07	2 787,00	350 450,12	368 737,42
1	Wobec jednostek powiązanych	3 467,07	2 787,00	350 450,12	368 737,42
a	kredyty i pożyczki	3 467,07	2 787,00	350 450,12	368 737,42
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	172 192,75	146 986,79	232 995,93	162 666,67
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	119 461,40	117 257,97	117 247,40	123 161,97
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 311,40	5 107,97	5 097,40	11 011,97
-	do 12 miesięcy	7 311,40	5 107,97	5 097,40	11 011,97
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	112 150,00	112 150,00	112 150,00	112 150,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 731,35	29 728,82	115 748,53	39 504,70
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
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

d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	21 532,09	20 301,52	100 718,36	29 201,75
-	do 12 miesięcy	21 532,09	20 301,52	100 718,36	29 201,75
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	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, ubezpieczeń i innych świadczeń	25 462,70	2 766,01	9 378,54	5 034,72
h	z tytułu wynagrodzeń	1 870,15	1 870,15	1 836,88	1 453,48
i	inne	3 866,41	4 791,14	3 814,75	3 814,75
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 046 659,99	5 256 751,35	5 577 767,27	5 602 711,23
1	ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne rozliczenia międzyokresowe	5 046 659,99	5 256 751,35	5 577 767,27	5 602 711,23
a	długoterminowe	5 046 659,99	5 256 751,35	5 577 767,27	5 602 711,23
b	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Wiersz	Nazwa	Dane narastająco		Dane za IV kwartał	
		01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022
		dane w PLN			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	391 728,59	248 361,48	139 518,19	157 195,12
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	411 460,00	247 800,12	162 462,00	157 195,12
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 862,40	560,00	0,00	0,00
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zmiana stanu produktów	-27 593,81	1,36	-22 943,81	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 227 050,90	1 084 849,66	301 108,64	294 971,88
I	Amortyzacja	1 085 279,14	954 375,69	277 068,78	269 433,54
II	Zużycie materiałów i energii	9 533,96	20 165,32	1 254,40	1 261,10
III	Usługi obce	80 174,11	83 816,30	12 985,93	15 441,53
IV	Podatki i opłaty	4 050,00	2 499,00	0,00	0,00
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	32 100,00	19 300,00	8 100,00	7 300,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 574,14	3 952,66	1 658,88	1 495,06
1	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 851,55	403,25	40,65	40,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 488,00	337,44	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-835 322,31	-836 488,18	-161 590,45	-137 776,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	685 486,03	1 688 333,03	176 395,11	166 374,78
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	536 356,76	0,00	0,00
II	Dotacje	685 432,28	1 134 278,70	176 341,36	166 374,78
III	Inne przychody operacyjne	53,75	17 697,57	53,75	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	258,00	820 914,60	258,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	296 451,74	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	258,00	524 462,86	258,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-150 094,28	30 930,25	14 546,66	28 598,02
G	Przychody finansowe	0,01	0,03	0,00	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	0,01	0,03	0,00	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	3 911,62	4 319,93	680,07	713,13
I	Odsetki	1 212,62	735,93	680,07	713,13
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	2 699,00	3 584,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-154 005,89	26 610,35	13 866,59	27 884,89
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)	-154 005,89	26 610,35	13 866,59	27 884,89
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)	-154 005,89	26 610,35	13 866,59	27 884,89

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023	w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.10.2023 do 31.12.2023	w okresie od 01.10.2022 do 31.12.2022
		dane w PLN			
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-154 005,89	26 610,35	13 866,59	27 884,89
II.	Korekty razem	495 203,94	-625 028,99	-15 385,41	31 305,20
1.	Amortyzacja	1 085 279,14	954 375,69	277 068,78	269 433,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	680,07	714,18	680,07	714,18
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	284 498,24	0,00	284 498,24
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-212 746,11	0,00	-212 746,11
6.	Zmiana stanu zapasów	23 603,79	-938,90	18 132,34	-7 488,00
7.	Zmiana stanu należności	3 386,47	51 637,10	-127 061,27	-93 852,96
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-60 803,18	-504 833,28	25 840,79	70 329,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-556 942,35	-1 197 735,91	-210 046,12	-285 861,27
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	6 278,32
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	341 198,05	-598 418,64	-1 518,82	59 190,09
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	536 356,76	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	536 356,76	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach				
-	zbycie aktywów finansowych				
-	dywidendy i udziały w zyskach				
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-	odsetki				
-	inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	247 462,98	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	247 462,98	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:				

a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach				
–	nabycie aktywów finansowych				
–	udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-247 462,98	536 356,76	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	199 325,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe	199 325,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	348 680,07	470 173,48	680,07	714,18
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	348 000,00	469 459,30	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8.	Odsetki	680,07	714,18	680,07	714,18
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-149 355,07	-470 173,48	-680,07	-714,18
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-55 620,00	-532 235,36	-2 198,89	58 475,91
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-55 620,00	-532 235,36	-2 198,89	58 475,91
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	61 868,88	594 104,24	8 447,77	3 392,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 248,88	61 868,88	6 248,88	61 868,88
–	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 01.01.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023
	dane w PLN	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 554 792,41	7 554 792,41
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 554 792,41	7 554 792,41
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 133 650,00	4 133 650,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- 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	3 548 554,92	3 421 142,41
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 127 412,51	26 610,35
a) zwiększenie (z tytułu)	-	26 610,35
- podziału zysku	-	26 610,35
- zysk z lat ubiegłych	-	-
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	127 412,51	-
- pokrycie straty	127 412,51	-
- strata z lat ubiegłych	-	-
- koszt nabycia akcji	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 421 142,41	3 447 752,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- korekta aktualizacji środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-

- wpłat na poczet zakupu akcji serii	-	-
- wpłat na poczet zakupu akcji serii	-	-
- dopłata do kapitału rezerwowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	-	-
Należne wpłaty na kapitał rezerwowo		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku -dywidenda	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	-	-
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 127 412,51	-
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 127 412,51	-
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	127 412,51	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 127 412,51	-
-pokrycie straty z kapitału zapasowego	- 127 412,51	-
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	26 610,35	- 154 005,89
a) zysk netto	26 610,35	-
b) strata netto	-	154 005,89
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 581 402,76	7 427 396,87
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 581 402,76	7 427 396,87

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 2023 roku wyniosła 139,5 tys. zł, natomiast wynik na działalności operacyjnej wyniósł w tym okresie 14,5 tys. zł. Spółka odnotowała zysk netto w IV kwartale 2023 r. w wysokości 13,9 tys. zł.

Według stanu na koniec IV kwartału 2023 r. Spółka nie posiada żadnych zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i leasingu.

Spółka konsekwentnie realizuje strategię, w ramach której w kolejnych - dostosowanych do możliwości i zasobów - etapach są opracowywane i wprowadzane na rynek produkty na bazie komórek MIC- 1. Strategia urynkowania wynalazków będących w posiadaniu Stem Cells Spin S.A. uwzględnia cztery zasadnicze rynki, umożliwiające wprowadzenie do sprzedaży produktów w różnych horyzontach czasowych:

- Kosmetyki;
- Medycyna ludzka;
- Weterynaryjne środki pielęgnacyjne;
- Medycyna weterynaryjna.

Efektom dotychczasowych prac jest już m.in. opracowanie i wpisanie przez Personal Care Products Council na listę INCI innowacyjnego surowca kosmetycznego NHAC Biocervin MIC-1, opracowanie i wprowadzenie na rynek produktów kosmetycznych pod marką Revitacell oraz weterynaryjnych środków pielęgnacyjnych Velvetyna, opracowanie i przygotowanie prototypów czterech wyrobów medycznych oraz uzyskanie (we współpracy z licencjodawcami) od Komitetu Terapii Zaawansowanych (Committee for Advanced Therapies) działającego w Europejskiej

Agencji Leków (European Medicines Agency) klasyfikacji 3 produktów jako produkty lecznicze terapii zaawansowanych (ATMP) inżynierii tkankowej:

- w okulistyce - Biocervin Cornea - krople do oczu z homogenatem porożogennych komórek macierzystych i kwasem hialuronowym;
- w neurochirurgii - Biocervin Neuroprotective Matrix - neuroprotekcynna formuacja zawierająca homogenat porożogennych komórek macierzystych i medyczny kolagenu typu I;
- w pulmonologii - Pulmocervin - produkt z homogenatem porożogennych komórek macierzystych, mający zastosowanie w chorobach płuc (przewlekła obturacyjna choroba płuc oraz astma oskrzelowa).

Trwają również prace nad uzyskaniem klasyfikacji dla kolejnych produktów leczniczych terapii zaawansowanej, w tym nad produktem mającym zastosowanie przy trudno gojących się ranach.

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.

Realizując strategię komercjalizacji wynalazków związanych z komórkami macierzystymi MIC-1 w IV kwartale 2023 r. Spółka kontynuowała działania zmierzające do wykorzystania wyników prac badawczo-rozwojowych do rozwoju produktów w obszarze medycyny.

Spółka w dniach 19–21 października 2023 wzięła udział w międzynarodowej konferencji 5th International Wrocław Scientific Meetings “Advances in Clinical and Experimental Medicine” (“Postępy medycyny klinicznej i eksperymentalnej”) organizowanej przez Wydział Farmaceutyczny Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu. Podczas konferencji spółka przedstawiła prezentację „Studies of stem cell lysates in potential use as a factor regenerating nerve cells”).

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

Zarząd prowadzi również rozmowy nt. współpracy z podmiotami oferującymi innowacyjne produkty z obszaru life science w celu włączenia ich do portfolio produktowego Spółki oraz 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 2023 roku

19-21 października 2023 r. - udział w konferencji 5th International Wroclaw Scientific Meetings "Advances in Clinical and Experimental Medicine" ("Postępy medycyny klinicznej i eksperymentalnej") organizowanej przez Wydział Farmaceutyczny Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu. Prezentacja wyników badań dot. neuroprotekcijnego wpływu homogenatu porożogennych komórek macierzystych na neurony w doświadczalnie uszkodzonym rdzeniu kręgowym (tytuł prezentacji: „Studies of stem cell lysates in potential use as a factor regenerating nerve cells”).

V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2023 r.

Nie wystąpiły.

VI. Prognozy finansowe Emitenta

Zarząd Emitenta nie prezentował, ani aktualnie nie prezentuje prognoz finansowych Spółki na 2024 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	2023	2022
Październik	0,75	0,5
Listopad	0,75	0,75
Grudzień	0,75	0,75
ŚREDNIA	0,75	0,67

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 2023 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:	245 000	2 138 805	2 383 805	5,77%	2 628 805	6,11%
<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	780 000	3 610 660	4 390 660	10,62%	5 170 660	12,01%
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.

***** - 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.)