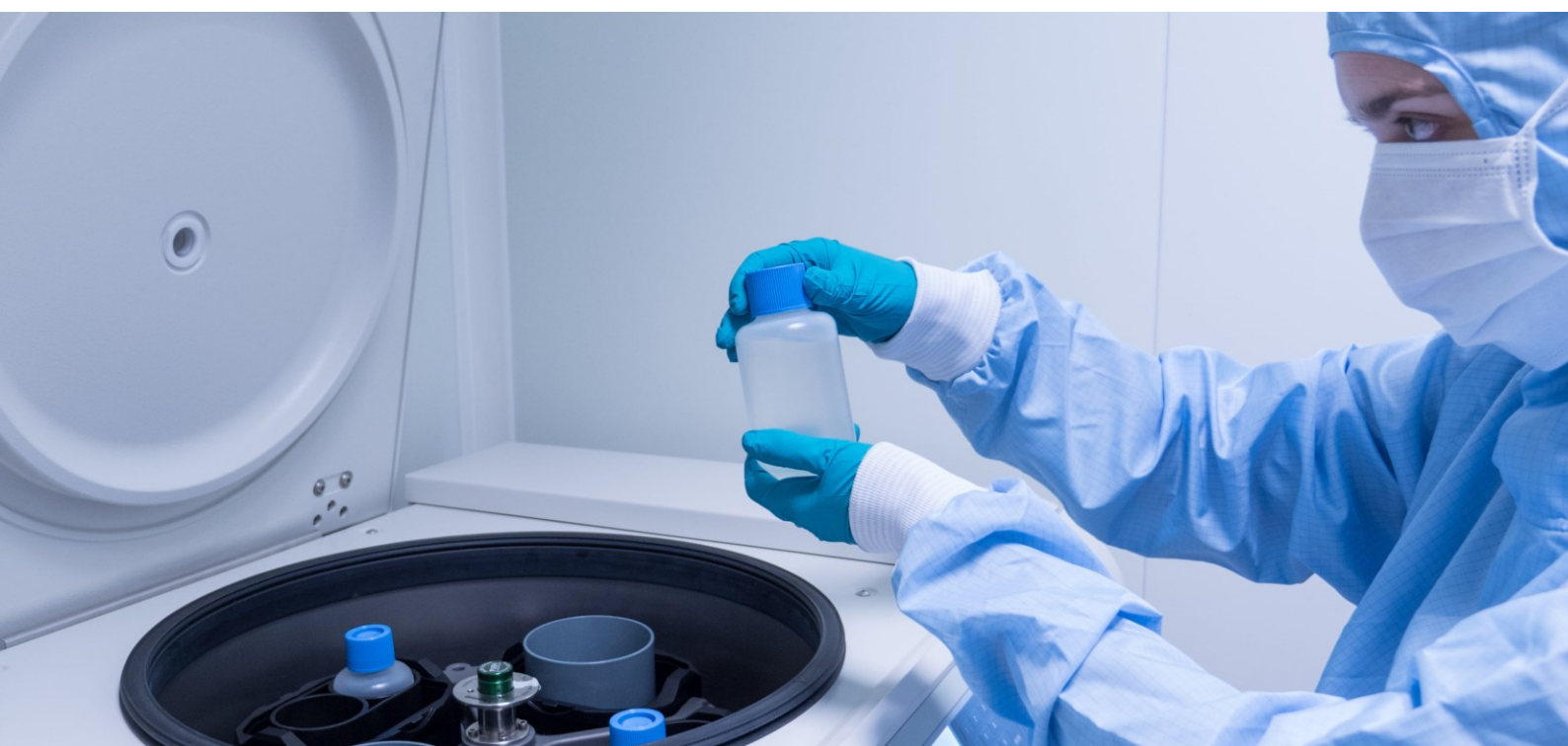


STEM CELLS SPIN Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu



Raport kwartalny

za okres
od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.
(IV kwartał 2022 r.)

Wrocław, 14 lutego 2023 r.

Spis treści

I. Skrócone sprawozdanie finansowe Stem Cells Spin S.A.	3
II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	11
III. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki	11
IV. Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w IV kwartale 2022 roku.....	13
V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2022 r.	13
VI. Prognozy finansowe Emitenta	13
VII. Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta.....	13
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	14
IX. Informacja na temat aktywności Emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	14
X. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki	15
XI. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	15
XII. Struktura akcjonariatu Emitenta	15

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

Bilans

AKTYWA		stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
		31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
AKTYWA RAZEM		15 014 845,53	14 960 268,15	17 082 536,56	14 705 276,21
dane w PLN					
A	Aktywa trwałe	13 983 930,21	14 253 363,75	15 677 103,22	14 023 929,23
I	Wartości niematerialne i prawne	5 790 652,65	6 059 684,88	6 866 781,57	7 136 872,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 728 979,41	5 989 387,57	6 770 612,09	7 032 079,46
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	61 673,24	70 297,31	96 169,48	104 793,43
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 458,87	14 860,18	915 095,77	1 080 460,82
1	Środki trwałe	14 458,87	14 860,18	915 095,77	1 080 460,82
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	14 458,87	14 860,18	915 095,77	1 032 762,08
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	47 698,74
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	32 865,60
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	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	8 178 818,69	8 178 818,69	7 895 225,88	5 773 729,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 272 521,89	1 272 521,89	1 272 521,89	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 906 296,80	6 906 296,80	6 622 703,99	5 773 729,92
B	Aktywa obrotowe	1 030 915,32	706 904,40	1 405 433,34	681 346,98
I	Zapasy	610 084,33	602 596,33	609 145,43	652 520,25

1	Materiały	35 887,51	28 399,51	34 611,17	139 955,80
2	Półprodukty i produkty w toku	574 196,82	574 196,82	574 534,26	510 192,95
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	2 371,50
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	149 867,77	56 342,25	201 832,31	26 272,36
1	Należności od jednostek powiązanych	122 989,43	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	122 989,43	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	122 989,43	0,00	0,00	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	26 878,34	56 342,25	201 832,31	26 272,36
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 778,33	51 651,49	252,25	5 744,09
-	do 12 miesięcy	18 778,33	51 651,49	252,25	5 744,09
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	8 100,01	4 690,76	168 714,46	20 528,27
c	inne	0,00	0,00	32 865,60	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	62 255,24	3 744,33	594 455,60	2 554,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 255,24	3 744,33	594 455,60	2 554,37
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	61 903,88	3 392,97	594 101,24	2 203,01
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61 868,88	3 392,97	594 104,24	1 173,75
-	inne środki pieniężne	35,00	0,00	0,00	1 029,26
-	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	208 707,98	44 221,49	0,00	0,00

PASywa		stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
		31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
		dane w PLN			
PASywa RAZEM		15 014 845,53	14 960 268,15	17 082 536,56	14 705 276,21
A	Kapitał (fundusz) własny	7 581 515,83	7 553 630,94	7 554 792,41	7 848 952,55
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:	3 421 142,41	3 421 142,41	3 548 554,92	3 548 554,92
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	26 723,42	-1 161,47	-127 412,51	166 747,63
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	7 433 329,70	7 406 637,21	9 527 744,15	6 856 323,66
I	Rezerwy na zobowiązania	1 272 521,89	1 272 521,89	1 272 521,89	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 272 521,89	1 272 521,89	1 272 521,89	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	350 450,12	368 737,42	112 150,00	527 080,70
1	Wobec jednostek powiązanych	350 450,12	368 737,42	112 150,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	527 080,70
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	527 080,70
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	232 590,42	162 666,67	1 445 588,63	520 484,10
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	117 247,40	123 161,97	391 045,39	11 001,40
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 097,40	11 011,97	5 107,97	11 001,40
-	do 12 miesięcy	5 097,40	11 011,97	5 107,97	11 001,40
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	385 937,42	0,00
c	kredyty i pożyczki	112 150,00	112 150,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	115 343,02	39 504,70	1 054 542,24	509 482,70
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	433 972,00	412 296,50
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	100 622,85	29 201,75	579 972,98	52 366,69
-	do 12 miesięcy	100 622,85	29 201,75	579 972,98	52 366,69
-	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	9 068,54	5 034,72	21 406,02	23 885,00
h	z tytułu wynagrodzeń	1 836,88	1 453,48	15 414,39	17 025,23
i	inne	3 814,75	3 814,75	3 777,85	3 909,28
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	3 921,88	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 577 767,27	5 602 711,23	6 697 483,63	5 808 758,86
1	ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne rozliczenia międzyokresowe	5 577 767,27	5 602 711,23	6 697 483,63	5 808 758,86
a	długoterminowe	5 577 767,27	5 602 711,23	4 794 198,60	5 808 758,86
b	krótkoterminowe			1 903 285,03	

Rachunek zysków i strat

Wiersz	Nazwa	Dane narastająco		Dane za IV kwartał	
		01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
		dane w PLN			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	248 361,48	525 919,60	157 195,12	7 416,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	247 800,12	177 077,00	157 195,12	18 861,00
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	517 794,60	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	560,00	0,00	0,00	0,00
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zmiana stanu produktów	1,36	8 125,00	0,00	-11 444,90
B	Koszty działalności operacyjnej	1 084 737,01	1 171 972,00	294 971,88	326 319,26
I	Amortyzacja	954 375,69	851 632,63	269 433,54	219 527,94
II	Zużycie materiałów i energii	20 165,32	23 741,13	1 261,10	2 536,00
III	Usługi obce	83 744,30	293 331,04	15 441,53	101 179,67
IV	Podatki i opłaty	2 499,00	2 745,25	0,00	3 035,00
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	19 300,00	0,00	7 300,00	0,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 952,66	0,00	1 495,06	0,00
1	Emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	362,60	521,95	40,65	40,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	337,44	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-836 375,53	-646 052,40	-137 776,76	-318 903,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 391 881,29	669 373,25	166 374,78	138 186,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	239 905,02	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	1 134 278,70	654 176,29	166 374,78	131 238,64
III	Inne przychody operacyjne	17 697,57	15 196,96	0,00	6 948,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	524 462,44	102 602,37	0,00	36 111,24
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 472,37	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	524 462,44	100 130,00	0,00	36 111,24
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	31 043,32	-79 281,52	28 598,02	-216 827,50
G	Przychody finansowe	0,03	0,02	0,00	0,02
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	0,03	0,02	0,00	0,02
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	4 319,93	48 131,01	713,13	48 142,67
I	Odsetki	735,93	42 897,56	713,13	42 909,22
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	3 584,00	5 233,45	0,00	5 233,45
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	26 723,42	-127 412,51	27 884,89	-264 970,15
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)	26 723,42	-127 412,51	27 884,89	-264 970,15
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)	26 723,42	-127 412,51	27 884,89	-264 970,15

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021	w okresie od 01.10.2022 do 31.12.2022	w okresie od 01.10.2021 do 31.12.2021
		dane w PLN			
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	26 723,42	-127 412,51	27 884,89	-264 970,15
II.	Korekty razem	-721 539,35	786 180,92	-46 804,80	870 076,40
1.	Amortyzacja	954 375,69	851 632,63	269 433,54	219 527,94
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	714,18	22 332,22	714,18	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	119 488,31	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-938,00	43 802,83	-7 488,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	51 964,54	-106 946,87	-93 525,52	-120 874,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-505 238,79	520 328,61	69 923,75	292 610,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 708 447,97	-666 929,18	-285 861,27	562 526,34
10.	Inne korekty	486 031,00	2 472,37	-1,48	-83 713,15
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-694 815,93	658 768,41	-18 919,91	605 106,25
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	536 356,75	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	536 356,75	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)	536 356,75	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	96 430,82	112 150,00	96 430,82	23 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	112 150,00	0,00	23 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	96 430,82	0,00	96 430,82	0,00
II.	Wydatki	470 172,00	208 000,00	19 000,00	35 000,00
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	385 000,00	208 000,00	0,00	35 000,00
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	85 172,00	0,00	19 000,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-373 741,18	-95 850,00	77 430,82	-12 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-532 200,36	562 918,41	58 510,91	593 106,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-532 200,36	562 918,41	58 510,91	593 106,25
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	594 104,24	31 185,83	3 392,97	1 297,95
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	61 903,88	594 104,24	61 903,88	594 404,20
–	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 01.01.2021 do 31.12.2021
	dane w PLN	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 554 792,41	9 489 821,19
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
- korekty błędów podstawowych		-1 807 616,27
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 554 792,41	7 682 204,92
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	3 548 554,92	5 349 765,87
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-127 412,51	-1 801 210,95
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 405,32
- podziału zysku	0,00	6 405,32
- zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	127 412,51	-1 807 616,27
- pokrycie straty	127 412,51	0,00
-strata z lat ubiegłych	0,00	-1 807 616,27
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 421 142,41	3 548 554,92
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 rezerwowy	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	0,00	-1 801 210,95
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)	0,00	6 405,32
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	6 405,32
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 405,32
- podziału zysku - dywidenda	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	6 405,32
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata 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
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-127 412,51	-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)	-127 412,51	1 807 616,27
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-127 412,51	1 807 616,27
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
6. Wynik netto	26 723,42	-127 412,51
a) zysk netto	26 723,42	0,00
b) strata netto	0,00	127 412,51
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 581 515,83	7 554 792,41
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 581 515,83	7 554 792,41

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 2022 roku wyniosła 157,2 tys. zł, natomiast wynik na działalności operacyjnej wyniósł w tym okresie 28,6 tys. zł (zysk). Spółka odnotowała zysk netto w IV kwartale 2022 r. w wysokości 27,9 tys. zł.

Według stanu na koniec IV kwartału 2022 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 - neuroprotekcynowa formuła 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 równolegle 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 2022 r. Spółka kontynuowała działania zmierzające do wykorzystania wyników prac badawczo-rozwojowych do rozwoju produktów w obszarze medycyny.

W IV kwartale 2022 r. Emitent realizował projekt, w ramach którego opracowana zostanie innowacyjna technologia pozyskiwania komórek macierzystych z tkanki tłuszczowej. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach programu pn. "Bony na Innowacje. Innowacyjność=Konkurencyjność. II edycja. Bony na innowacje procesowe i produktowe dla Dolnośląskich Przedsiębiorstw". Zakończenie projektu planowane jest na 31.03.2023 r.

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.

W związku z ogłoszeniem przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości naboru wniosków w programie Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki – FENG (Ścieżka SMART, Priorytet 1 „Wsparcie dla przedsiębiorców”) przeznaczonym na wzmacnianie zdolności badawczo – rozwojowych i wdrażania innowacji opartych na wynikach prac B+R, Zarząd dokona przeglądu projektów spółki pod kątem ewentualnego ubiegania się o dofinansowanie jednego z nich.

IV. Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w IV kwartale 2022 roku

30 grudnia 2022 r. - decyzje BCD-M Sp z o.o. (akcjonariusza spółki) o odwołaniu Andrzeja Kryzara z funkcji Prezesa Zarządu ze skutkiem na dzień 31.12.2022 r. oraz powołaniu z dniem 1.01.2023 r. Adama Symbera na Prezesa Zarządu oraz Andrzeja Kryzara na Członka Rady Nadzorczej Spółki.

V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 31.12.2022 r.

26 stycznia 2023 r. - uchwała Rady Nadzorczej nr 1/01/2023 w sprawie wyboru ADVISOR audyt, księgowość, doradztwo Grzegorz Magdziarz biegły rewident z siedzibą w Smolcu jako biegłego rewidenta, który dokona badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r. oraz za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r. oraz sporządzi sprawozdanie z badania zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania.

VI. Prognozy finansowe Emitenta

Zarząd Emitenta nie prezentował, ani aktualnie nie prezentuje prognoz finansowych Spółki na 2023 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	2022	2021
październik	0,5	2,0
listopad	0,75	2,0
grudzień	0,75	2,0
ŚREDNIA	0,67	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 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:	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>BCD-M Sp. z o.o.</i>	<i>195 000</i>	<i>150 000</i>	<i>345 000</i>	<i>0,83%</i>	<i>540 000</i>	<i>1,25%</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.)