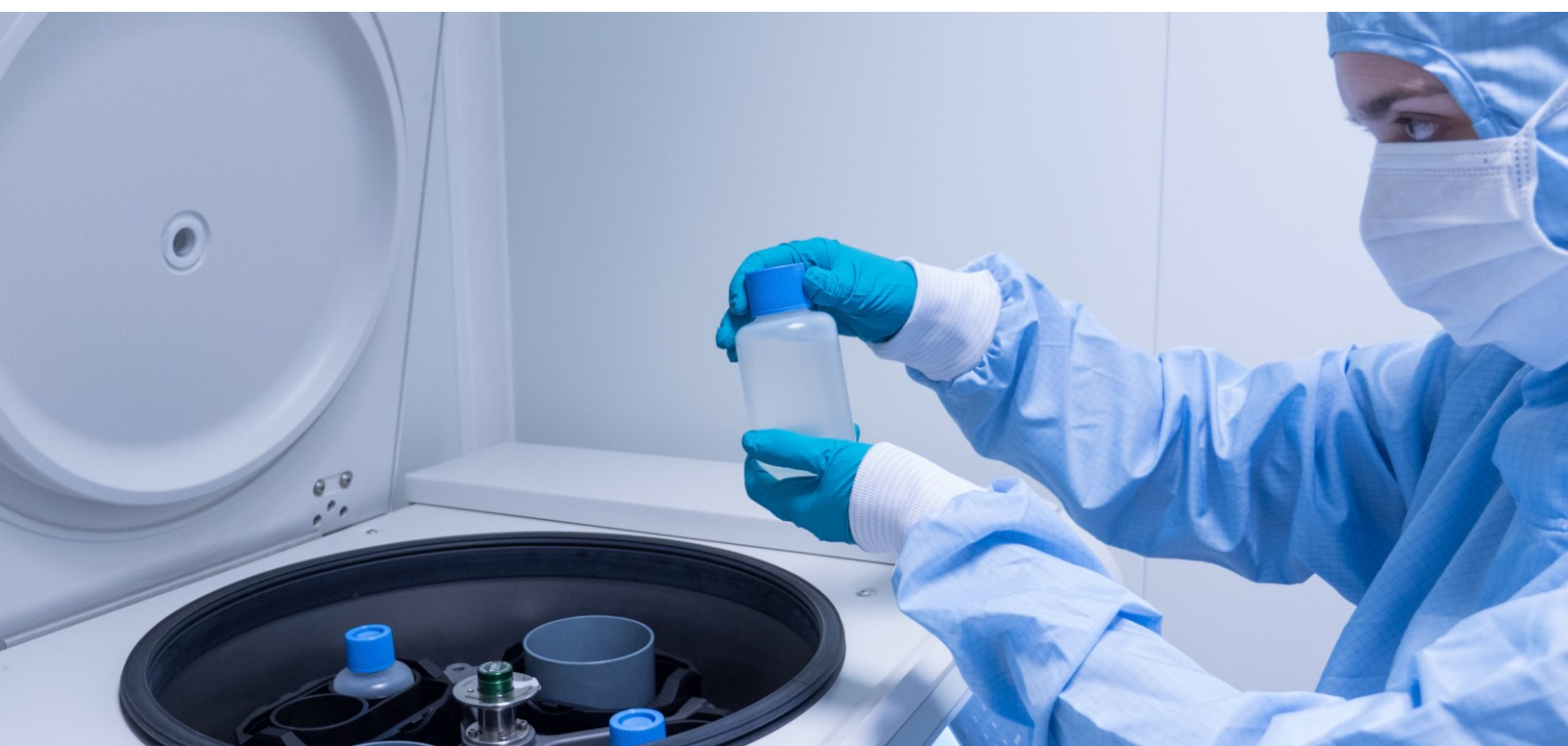


STEM CELLS SPIN Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu



Raport kwartalny

za okres
od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.
(III kwartał 2021 r.)

Wrocław, 15 listopada 2021 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 III kwartale 2021 roku	15
V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 30.09.2021 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
		30.09.2021	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
AKTYWA RAZEM		14 705 276,21	14 803 260,96	16 823 065,96	17 110 876,85
dane w PLN					
A	Aktywa trwałe	14 023 929,23	13 905 245,23	16 094 077,35	16 219 234,87
I	Wartości niematerialne i prawne	7 136 872,89	7 409 082,66	8 342 201,96	8 736 054,63
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 032 079,46	7 295 665,19	8 202 912,30	8 588 140,93
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	104 793,43	113 417,47	139 289,66	147 913,70
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 080 460,82	1 341 225,73	2 070 243,86	2 273 612,57
1	Środki trwałe	1 080 460,82	1 341 225,73	2 070 243,86	2 273 612,57
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			0,00	0,00
b	budynki, lokale prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 032 762,08	1 150 428,39	1 444 794,53	1 503 828,34
c	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	906,65	906,65
d	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	47 698,74	190 797,34	624 542,68	768 877,58
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
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	5 773 729,92	5 122 071,24	5 648 765,93	5 176 702,07
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 773 729,92	5 122 071,24	5 648 765,93	5 176 702,07
B	Aktywa obrotowe	681 346,98	898 015,73	728 988,61	891 641,98
I	Zapasy	652 520,25	646 509,73	641 396,41	641 396,41
1	Materiały	139 955,80	134 888,80	93 713,83	93 713,83

2	Półprodukty i produkty w toku	510 192,95	509 494,95	543 819,97	543 819,97
3	Produkty gotowe	2 371,50	2 125,98	3 862,61	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	26 272,36	15 470,94	71 446,95	236 318,31
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	19 534,86	187 944,38
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	19 534,86	187 944,38
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	19 534,86	187 944,38
-	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	26 272,36	15 470,94	51 912,09	48 373,93
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 744,09	14 036,78	29 408,62	33 806,83
-	do 12 miesięcy	5 744,09	14 036,78	29 408,62	33 806,83
-	powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	20 528,27	1 434,16	22 503,47	14 567,10
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	2 554,37	236 035,06	16 145,25	13 927,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 554,37	0,00	16 145,25	13 927,26
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	14 851,36	10 351,36
-	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	14 500,00	10 000,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 203,01	235 683,70	1 293,89	3 575,90
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 173,75	235 683,70	643,89	2 925,90
-	inne środki pieniężne	1 029,26	0,00	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
		30.09.2021	30.06.2021	30.09.2020	30.06.2020
dane w PLN					
PASywa RAZEM		14 705 276,21	14 803 260,96	16 823 065,96	17 110 876,85
A	Kapitał (fundusz) własny	7 848 952,55	7 772 609,36	9 488 563,56	9 510 997,91
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	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	166 747,63	90 404,44	5 147,69	27 582,04
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	6 856 323,66	7 030 651,60	7 334 502,40	7 599 878,94
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	527 080,70	475 080,70	1 185 804,18	1 167 304,18
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	527 080,70	475 080,70	1 185 804,18	1 167 304,18
a	kredyty i pożyczki	527 080,70	475 080,70	1 185 804,18	1 167 304,18
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	520 484,10	600 170,08	232 576,48	251 189,31
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 001,40	8 787,40	8 973,88	2 883,40
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	11 001,40	8 787,40	8 973,88	2 883,40
-	do 12 miesięcy	11 001,40	8 787,40	8 973,88	2 883,40
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	509 482,70	591 382,68	223 602,60	248 305,91
a	kredyty i pożyczki	412 296,50	412 296,50	7 500,00	7 500,00
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	52 366,69	126 125,94	112 335,37	165 850,70
-	do 12 miesięcy	52 366,69	126 125,94	112 335,37	165 850,70
-	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	23 885,00	31 806,39	82 656,64	53 892,13
h	z tytułu wynagrodzeń	17 025,23	17 281,47	17 485,34	17 487,83
i	inne	3 909,28	3 872,38	3 625,25	3 575,25
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 808 758,86	5 955 400,82	5 916 121,74	6 181 385,45
1	ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne rozliczenia międzyokresowe	5 808 758,86	5 955 400,82	5 916 121,74	6 181 385,45
a	długoterminowe	5 808 758,86	5 955 400,82	5 916 121,74	6 181 385,45
b	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Wiersz	Nazwa	Dane narastająco		Dane za III kwartał	
		01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
		dane w PLN			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	510 790,36	241 634,16	191 856,76	36 358,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	498 933,60	241 634,16	180 000,00	36 358,44
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zmiana stanu produktów	11 856,76	0,00	11 856,76	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	796 815,09	1 014 348,26	263 130,26	321 299,95
I	Amortyzacja	707 185,86	929 418,90	235 643,86	304 070,61
II	Zużycie materiałów i energii	21 205,13	5 880,81	11 973,24	1 110,00
III	Usługi obce	66 892,80	75 298,25	14 422,51	15 945,04
IV	Podatki i opłaty	1 050,00	2 598,00	1 050,00	93,00
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	481,30	81,30	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)	-286 024,73	-772 714,10	-71 273,50	-284 941,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	457 458,88	794 608,74	147 617,02	262 541,07
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	441 085,18	787 718,74	147 547,02	262 541,07
III	Inne przychody operacyjne	16 373,70	6 890,00	70,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 684,82	0,00	0,00	0,00
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	2 212,45	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	166 749,33	21 894,64	76 343,52	-22 400,44
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	1,70	16 746,95	0,33	33,91
I	Odsetki	1,70	37,95	0,33	33,91
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	0,00	16 709,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	166 747,63	5 147,69	76 343,19	-22 434,35
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	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)	166 747,63	5 147,69	76 343,19	-22 434,35
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	166 747,63	5 147,69	76 343,19	-22 434,35

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		w okresie od 01.01.2021 do 30.09.2021	w okresie od 01.01.2020 do 30.09.2020	w okresie od 01.07.2021 do 30.09.2021	w okresie od 01.07.2020 do 30.09.2020
		dane w PLN			
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	166 747,63	5 147,69	76 343,19	-22 434,35
II.	Korekty razem	-129 530,45	-6 710,72	-152 377,70	6 152,34
1.	Amortyzacja	707 185,86	929 418,90	235 643,86	304 070,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	16 709,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	428,01	0,00	6 010,52	0,00
7.	Zmiana stanu należności	35 747,48	33 284,10	-2 321,99	164 871,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 837,00	120 763,71	2 892,46	26 112,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 251 909,96	-2 016 261,52	-749 420,00	-737 327,57
10.	Inne korekty	376 181,16	909 375,09	354 817,45	248 425,11
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	37 217,18	-1 563,03	-76 034,51	-16 282,01
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	106 800,00	33 500,00	52 000,00	18 500,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	106 800,00	33 500,00	52 000,00	18 500,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00		0,00	0,00
II.	Wydatki	173 000,00	14 500,00	0,00	4 500,00
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.	Spląty kredytów i pożyczek	173 000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki		0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	14 500,00	0,00	4 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-66 200,00	19 000,00	52 000,00	14 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-28 982,82	12 289,28	-24 034,51	-2 282,01
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-28 982,82	12 289,28	-24 034,51	-2 282,01
–	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	26 237,52	3 575,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 203,01	1 293,89	2 203,01	1 293,89
–	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 30.09.2021	w okresie od 01.01.2020 do 30.09.2020	w okresie od 01.07.2021 do 30.09.2021	w okresie od 01.07.2020 do 30.09.2020
	dane w PLN			
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 682 204,92	9 483 415,87	7 919 331,39	9 510 997,91
- korekty błędów podstawowych	-	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 682 204,92	9 483 415,87	14 822 094,83	9 510 997,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00	4 133 650,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 349 765,87	6 072 918,91	3 548 554,92	6 072 918,91
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	- 723 153,04	-	- 723 153,04
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku	6 405,32	-	-	-
- zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	723 153,04	-	723 153,04
- pokrycie straty	-	723 153,04	-	723 153,04
-strata z lat ubiegłych	- 1 807 616,27	-	-	-
- koszt nabycia akcji	-	-	-	-
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 548 554,92	5 349 765,87	3 548 554,92	5 349 765,87
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
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 H	-	-	-	-
- wpłat na poczet zakupu akcji serii	-	-	-	-
- dopłata do kapitału rezerwowego	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	-	-	-	-
- należne wpłaty na kapitał rezerwowy	-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 807 616,27	- 723 153,04	-	723 153,04
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	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	6 405,32	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku - dywidenda	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	- 723 153,04	-	- 723 153,04
- korekty błędów podstawowych	- 1 807 616,27	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	- 723 153,04	-	- 723 153,04
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	723 153,04	-	723 153,04
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-	723 153,04	-	723 153,04
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
6. Wynik netto	166 747,63	5 147,69	166 747,63	5 147,69
a) zysk netto	166 747,63	5 147,69	166 747,63	5 147,69
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 848 952,55	9 488 563,56	7 848 952,55	9 488 563,56
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 848 952,55	9 488 563,56	7 848 952,55	9 488 563,56

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 III kwartale 2021 roku wyniosła 191,9 tys. zł, natomiast wynik na działalności operacyjnej wyniósł w tym okresie 76,3 tys. zł. Spółka odnotowała zysk netto w III kwartale 2021 r. w wysokości 76,3 tys. zł.

Według stanu na koniec III 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 poróżogennych 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 równolegle do zadań, dla których trwają jeszcze przygotowania przedwdrożeniowe, monetyzowane są już wyniki i zakumulowany know-how.

Wyniki badań potwierdzające skuteczność produktów zawierających surowce z poróżogennych 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 poróżogennych komórek macierzystych i kwasem hialuronowym.

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

W 2020 r. kolejny produkt z homogenatem poróżogennych 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 III 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 poróżogennych 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 poróżogennych 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). Po uzyskaniu zgody Lokalnej Komisji Etycznej ds. Doświadczeń na Zwierzętach we Wrocławiu, w III kwartale 2021 realizowany był eksperyment medyczny.

Zarząd Spółki prowadzi również 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.

W III kwartale Zarząd Spółki dokonał analizy potencjału Spółki w zakresie możliwości wejścia w nowe obszary działalności, w szczególności we współpracy z podmiotami działającymi w tych obszarach i uzyskania efektu synergii działań, wymiany doświadczeń oraz osiągnięcia wzajemnych korzyści ze współpracy. O efektach podjętych działań Zarząd będzie informował w formie komunikatów bieżących.

IV. Najistotniejsze wydarzenia w Spółce w III kwartale 2021 roku

30 lipca 2021 r. – złożenie przez Spółkę raportu ex-post z realizacji projektu pn. „Opracowanie prototypów wyrobów medycznych na bazie surowców otrzymanych z porozogennych 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, realizowanego w latach 2013-2016.

V. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta po 30.09.2021 r.

1 października 2021 r. – podpisanie aneksu do umowy dofinansowania projektu "Opracowanie hydrożelu z zawartością homogenatu porozogennych komórek macierzystych o działaniu neuroprotektynowym 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.

VI. Prognozy finansowe Emitenta

Zarząd Emitenta nie prezentował, ani aktualnie nie prezentuje prognoz finansowych Spółki na 2021 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 (ówczesnie 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
lipiec	2,0	2,0
sierpień	2,0	2,0
wrzesień	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 15 listopada 2021 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.)