

GRUPA KAPITAŁOWA
Spółki SELVITA Spółka Akcyjna

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2012 ROKU

Kraków, 10 czerwca 2013

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ...	2
II.	SKONSOLIDOWANY BILANS.....	17
III.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	20
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM.....	21
V.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	23
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	25

I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej SELVITA Spółka Akcyjna (dalej zwanej "Grupą Kapitałową", "Grupą") jest SELVITA Spółka Akcyjna (dalej zwana „Spółką dominującą”, „Jednostką dominującą”).

Spółka dominująca w skutek przekształcenia Selvita Spółka z o.o. w Spółkę Akcyjną. W dniu 06-10-2010 roku Spółka dominująca została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla miasta Krakowa-Śródmieście – XI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000367359

Spółce dominującej nadano numer statystyczny REGON 120151330 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 6792942955.

Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Bobrzyńskiego 14, 30-348 Kraków.

Według statutu Spółki dominującej jej podstawowym przedmiotem działalności są badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii.

2. JEDNOSTKI OBJĘTE SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Grupa składała się z Jednostki dominującej, 3 jednostek zależnych. Konsolidacji podlegała 1 spółka zależna. Z obowiązku konsolidacji wyłączone zostały następujące spółki: spółka zależna SELVITA Spółka Akcyjna i BioCentrum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie przy ul. Bobrzyńskiego 14, oraz Spółka SELVITA SERVICES spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie przy ul. Bobrzyńskiego 14. Informacje o spółkach wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały zaprezentowane w punkcie 5 wprowadzenia.

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
L p	Nazwa oraz siedziba spółki	Wartość udziałów/akcji w cenie nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy
1.	BioCentrum Sp. z o.o.	2 824 898,50		2 824 898,50	100,00	100,00	-359 629,14
2.	Selvita spółka akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna	135 300,00		135 300,00	88,00	88,00	-22 507,43
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	250 000,00		250 000,00	100,00	100,00	-18 851,42
Razem		3 210 198,50	0,00	3 210 198,50			

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	BioCentrum Sp. z o.o.	100%	100%	Jednostka podporządkowana – konsolidacja metod pełną
2.	Selvita spółka akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna	100%	100%	Jednostka podporządkowana – wyłączona z konsolidacji
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	100%	100%	Jednostka podporządkowana – wyłączona z konsolidacji
Razem				

Głównym przedmiotem działalności spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej są:

1. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (PKD 7211Z).
2. Badania naukowe i prace w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 7219Z).
3. Produkcja pozostałych podstawowych chemikaliów nieorganicznych (PKD 2013Z)

3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY

W okresie, za który zostało sporządzone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy.

Po dniu bilansowym, w dniu 28 marca 2013 r. Wspólnicy spółki jawnej (Selvita spółka akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna), zależnej od Selvita S.A., podjęli uchwałę o jej rozwiązaniu. Uchwałą z dnia 29 marca 2013 r. postanowiono o zakończeniu działalności Spółki bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego poprzez podział jej aktywów pomiędzy wspólników. Spółka nie posiadała żadnych zobowiązań, a jej najistotniejszymi aktywami były należności wobec Selvita S.A. oraz BioCentrum sp. z o.o. – spółki zależnej od Selvita S.A.. W wyniku podziału majątku Spółki należności te wygasły. Zlikwidowana spółka jawna ta nie była objęta konsolidacją na podstawie wyłączeń opisanych w punkcie 13 wprowadzenia.



Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

4. JEDNOSTKI, W KTÓRYCH JEDNOSTKI POWIĄZANE POSIADAJĄ MNIEJ NIŻ 20% UDZIAŁÓW (AKCJI)

W okresie, za który zostało sporządzone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie wystąpiło dane zagadnienie.

5. JEDNOSTKI WYŁĄCZONE ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

INFORMACJE O SPÓŁKACH ZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ NA MOCY ZWOLNIENIA ZE SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO LUB WYŁĄCZEŃ Z KONSOLIDACJI - DANE ZA BIEŻĄCY OKRES SPRAWOZDAWCZY						
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	Przychody netto ze sprzedaży oraz przychody finansowe	Wynik finansowy netto	Kapitał własny w tym:		
				Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Aktywa trwałe
1.	Selvita Services	92,10	-18 851,42	250 000,00	0,00	327 015,70
2.	Selvita Spółka Akcyjna i Bocentrum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Jawna	0,00	-22 507,43	204 200,00	0,00	0,00

INFORMACJE O SPÓŁKACH ZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ NA MOCY ZWOLNIENIA ZE SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO LUB WYŁĄCZEŃ Z KONSOLIDACJI - DANE ZA POPRZEDNI OKRES SPRAWOZDAWCZY						
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	Przychody netto ze sprzedaży oraz przychody finansowe	Wynik finansowy netto	Kapitał własny w tym:		
				Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały	Aktywa trwałe
1.	Selvita Services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Selvita Spółka Akcyjna i Bocentrum Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Jawna	2 010 839,41	1 992 273,81	204 200,00	0,00	25 900,00

Grupa dokonała wyłączenia powyższych spółek z obowiązku konsolidacji na podstawie art. 58 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami. Stosowane przez Grupę kryteria wyłączeń z obowiązku konsolidacji przedstawiono szczegółowo w punkcie 13 wprowadzenia.

6. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania Spółki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieograniczony. W punkcie 3 opisano zmiany w składzie Grupy Kapitałowej.

7. OKRES OBJĘTY SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

Rok obrotowy spółek wchodzących w skład Grupy pokrywa się z rokiem obrotowym Grupy Kapitałowej.

8. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład spółek z Grupy nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, dlatego sprawozdania finansowe tych spółek nie zawierają danych łącznych.

9. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy. Dnia 29 marca 2013 roku podjęto uchwałę o zakończeniu działalności spółki nie wchodzącej w skład Spółek konsolidowanych tj Spółki Selvita spółka akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna. Argumenty potwierdzające słuszność założenia o kontynuacji działalności zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Grupy.

10. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, żadna spółka Grupy nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

11. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

11.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”] oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2008 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. Nr 162, poz. 1004) [„Rozporządzenie”].

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Spółka dominująca sporządza porównawczy skonsolidowany rachunek zysków i strat.

Spółka dominująca sporządza skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

11.2 Zasady konsolidacji

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez Jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia udziałów/akcji jednostki zależnej powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu.

Na potrzeby konsolidacji dane finansowe jednostek powiązanych sporządzane są przy zastosowaniu jednakowych zasad rachunkowości.

W toku konsolidacji wyeliminowane zostały wszystkie znaczące transakcje między jednostkami objętymi konsolidacją.

Podlegające konsolidacji sprawozdania finansowe wyrażone w walutach obcych przeliczane są na walutę polską według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu, z wyjątkiem kapitałów własnych przelicza się według ogłoszonego dla danej waluty, przez Narodowy Bank Polski, kursu średniego na dzień bilansowy,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przelicza się po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów na dzień kończący każdy miesiąc roku obrotowego,
- kapitały własne jednostki, przeliczone według ich stanu na dzień objęcia kontroli przez Jednostkę dominującą, na podstawie kursu średniego ogłoszonego na ten dzień przez Narodowy Bank Polski.

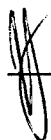
11.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	2 lat,
Inne wartości niematerialne i prawne	2 lat.

11.4 Wartość firmy jednostek podporządkowanych



Wartość firmy stanowi nadwyżkę ceny nabycia nad wartością godziwą możliwych do zidentyfikowania aktywów netto jednostki zależnej, współzależnej lub stowarzyszonej na dzień przejęcia. Wartość firmy ustalana jest dla każdej spółki przejmowanej indywidualnie.

Od wartości firmy Jednostka dominująca dokonuje odpisów amortyzacyjnych w okresie 5 lat. Okres amortyzacji odzwierciedla okres ekonomicznej użyteczności wartości firmy, ustalony na podstawie przyszłych korzyści ekonomicznych związanych z przejęciem danej spółki.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.

Jeżeli wartość firmy uległa trwałej utracie wartości, dokonywany jest odpis w ciężar wyniku finansowego Grupy.

11.5 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	od 3 do 10 lat
Środki transportu	5 lat
Inne środki trwałe	od 3 do 5 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

11.6 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

11.7 Leasing

Spółki Grupy nie są stronami umów leasingowych, na podstawie których oddają do odpłatnego używania lub pobierania pożytków środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

Spółki Grupy są stronami umów leasingowych na podstawie, których przyjmują do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały według wartości bieżącej

minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od okresu pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się tak, jak dla środków trwałych opisanych w punkcie 11.5.

11.8 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

11.9 Udziały w jednostkach podporządkowanych

Udziały w jednostkach zależnych, wyłączonych z obowiązku konsolidacji, wyceniane są skonsolidowanym bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

11.10 Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych spółek Grupy są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej instrumentów finansowych.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego aktywa finansowe wycenia się następująco:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – w wysokości wartości godziwej,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – w wysokości wartości godziwej,
- pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy spółka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez spółkę Grupy nie różni się znacząco od kwoty wymaganej zapłaty,
- aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów finansowych aktualizuje się w razie utraty ich wartości zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 11.15.

11.11 Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały i towary – według ceny nabycia,
- produkty gotowe i produkty w toku - według kosztu bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnionej części pośrednich kosztów produkcji, ustalonej przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Do wyceny rozchodu zapasów stosowana jest metoda "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składowa do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

11.12 Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Na należności przeterminowane powyżej 180 dni odpis aktualizujący stanowi 50% wartości tych należności, na należności przeterminowane powyżej 360 dni - 100% wartości tych należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

11.13 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

11.14 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

11.15 Utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy spółki Grupy oceniają, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, spółki ustalają szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonują odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się następująco:

- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez spółkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą spółka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej, dla których skutki wyceny odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez spółkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,
- w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez spółkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

Od dnia, w którym dokonano odpisu z tytułu utraty wartości składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych aktywów, zaprzestaje się naliczania przychodów z odsetek według stopy dotychczas stosowanej. Od tego dnia przychody z odsetek nalicza się za pomocą stopy dyskontującej przyszłe przepływy pieniężne przyjętej w celu ustalenia możliwej do odzyskania wartości.

Z chwilą ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

W przypadku aktywów finansowych pomniejszenie uprzednio dokonanego odpisu i zwiększenie wartości aktywów wycenianych przez spółkę w wysokości skorygowanych cen nabycia może nastąpić o kwotę, której doliczenie spowoduje przyrost wartości aktywów finansowych nie wyższy

od wysokości skorygowanych cen nabycia, jakie byłyby ustalone na ten dzień, gdyby utrata wartości nie nastąpiła.

11.16 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej statucie Jednostki dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym.

11.17 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce Grupy ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, są szacowane na każdy dzień bilansowy metodą aktuarialną.

11.18 Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez jej kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikające z przyjętych przez spółkę niefakturowanych dostaw i usług prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu niewykorzystanych urlopów prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na świadczenia pracownicze.

11.19 Zobowiązania finansowe

Jako instrument finansowy spółka kwalifikuje każdy kontrakt, który skutkuje jednocześnie powstaniem aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartej między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami) spółka klasyfikuje zobowiązania finansowe jako:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,

- pozostałe zobowiązania finansowe.

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych spółek Grupy, zobowiązania finansowe są ujmowane według wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Po początkowym ujęciu zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu kwalifikuje się głównie pochodne instrumenty finansowe o ujemnej wartości.

Po początkowym ujęciu pozostałe zobowiązania finansowe są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez Grupę, nie różni się znacząco od kwoty wymagającej zapłaty.

Grupa zalicza do pozostałych zobowiązań finansowych m.in. zaciągnięte pożyczki i kredyty, zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, zobowiązania z tytułu leasingu finansowego. Dla celów wyceny do tej kategorii instrumentów finansowych kwalifikuje się również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

11.20 *Przychody przyszłych okresów*

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych, przy czym zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy powstałą na poziomie jednostkowego sprawozdania finansowego,
- przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

11.21 *Rachunkowość zabezpieczeń*

Spółki wchodzące w skład Grupy nie wykorzystują rachunkowości zabezpieczeń.

11.22 *Wbudowane instrumenty pochodne*

Nie dotyczy.

11.23 *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową

aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, za wyjątkiem różnic przejściowych dotyczących wartości firmy, której amortyzacja nie powoduje obniżenia podstawy opodatkowania lub wynikających z początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw ani nabycia jednostki albo jej zorganizowanej części i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto ani na podstawę opodatkowania.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wspomniane różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony prezentowane są w bilansie oddzielnie.

11.24 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

11.25 Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 roku o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych z późniejszymi zmianami stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający powyżej 20 pracowników na pełny etat. Spółki Grupy nie tworzą takiego funduszu na mocy porozumień zawartych z pracownikami.

11.26 Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

11.26.1 Sprzedaż towarów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

11.26.2 Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

11.26.3 Przychody z tytułu umów o budowę

Przychody z wykonania niezakończonych usług objętych umową o budowę, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Przychody z wykonania niezakończonych usług w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

W przypadku gdy umowa o usługę, w tym budowlaną, przewiduje, że cenę za tę usługę ustala się w wysokości ryczałtu - to przychód z wykonania niezakończonych usług ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania wykonania usługi, o ile stopień zaawansowania usługi na dzień bilansowy może zostać ustalony w sposób wiarygodny.

Jeżeli stopień zaawansowania niezakończonych usług lub przewidywany, całkowity koszt jej wykonania nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Poprawność przyjętych metod ustalania stopnia zaawansowania usługi, a także przewidywanych całkowitych przychodów z wykonania usługi, powinna być przez Grupę, nie później niż na dzień bilansowy, zweryfikowana. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Grupy tego okresu sprawozdawczego, w którym przeprowadzono weryfikację.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową wpływają na wynik finansowy Grupy w okresie, w którym Grupa uzyska informacje o tych przewidywanych stratach.

11.26.4 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

11.26.5 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.



11.27 Ujmowanie kosztów

11.27.1 Koszty z tytułu umów o budowę

Koszty wytworzenia, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Grupę, wpływają na wynik finansowy Grupy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

Koszty wytworzenia, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Grupę, wpływają na wynik finansowy Grupy w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

Poprawność ustalania przewidywanych całkowitych kosztów związanych z wykonaniem usługi, powinna być przez Grupę, nie później niż na dzień bilansowy, zweryfikowana. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Grupy tego okresu sprawozdawczego, w którym przeprowadzono weryfikację.

12. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2012 roku wystąpiły następujące zmiany zasad rachunkowości:

11 maja 2012 roku Zarząd Spółki SELVITA S.A. podjął uchwałę o zmianie sposobu rozliczania dotacji w celu zapewnienia współmierności przychodów oraz związanych z nimi kosztów. Rozliczenia przyznawanych Spółce dotacji dokonywane są poprzez odpisy miesięczne proporcjonalne do poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów. Odpisy miesięcznie zwiększają pozostałe przychody operacyjne z tytułu dotacji (konto 762) oraz aktywa z tytułu pozostałych rozliczeń międzyokresowych (konto 641). Otrzymane wypłaty dotacji i refundacji ewidencjonowane są jako zwiększenie wartości rozliczeń międzyokresowych (konto 842), skąd są następnie przeksięgowywane proporcjonalnie do kwot dotacji rozliczonych w pozostałych kosztach operacyjnych w ciężar konta aktywów z tytułu pozostałych rozliczeń międzyokresowych (konto 641). Na potrzeby rozliczeń dotacji wg nowej polityki rachunkowości utworzono konto 641 – aktywa z tytułu pozostałych rozliczeń międzyokresowych.

13. KRYTERIA WYŁĄCZEŃ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH ZE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka dominująca stosuje następujące kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

1. Kryterium istotności, zgodnie z Art. 58 ust. 1 pkt 1. ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości.

Bogusław Sieczkowski
Wiceprezes Zarządu

Paweł Przewięźlikowski
Prezes Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

dr Mikołaj Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu



II. SKONSOLIDOWANY BILANS

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE			7 254 203,97	7 405 879,87
I. Wartości niematerialne i prawne	Nota 1		2 438,49	30 486,60
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			-	-
2. Wartość firmy			-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne			2 438,49	30 486,60
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji			-	-
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			40 105,66	280 739,59
1. Wartość firmy - jednostki zależne			40 105,66	280 739,59
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe			5 083 254,59	5 172 504,73
1. Środki trwałe	Nota 2		4 722 431,94	5 063 855,03
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)			-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			972 114,79	950 899,28
c) urządzenia techniczne i maszyny			664 506,36	807 890,71
d) środki transportu			61 565,81	105 255,11
e) inne środki trwałe			3 024 244,98	3 199 809,93
2. Środki trwałe w budowie	Nota 3		360 822,65	108 649,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			-	-
IV. Należności długoterminowe	Nota 7		162 043,23	98 078,39
1. Od jednostek powiązanych	Nota 32		-	-
2. Od pozostałych jednostek			162 043,23	98 078,39
V. Inwestycje długoterminowe	Nota 4		274 500,00	195 492,36
1. Nieruchomości			-	-
2. Wartości niematerialne i prawne			-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	Nota 5		274 500,00	195 492,36
a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją			274 500,00	0,00
- udziały lub akcje			274 500,00	-
- inne papiery wartościowe			-	-
- udzielone pożyczki			-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			-	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			-	0,00
- udziały lub akcje			-	-
- inne papiery wartościowe			-	-
- udzielone pożyczki			-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			-	-
c) w pozostałych jednostkach			0,00	195 492,36
- udziały lub akcje			-	-
- inne papiery wartościowe			-	-
- udzielone pożyczki			-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			-	195 492,36
4. Inne inwestycje długoterminowe			-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1 691 952,00	1 628 578,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23		1 691 952,00	1 628 578,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE			8 093 864,75	10 097 736,99
I. Zapasy	Nota 6		418 393,34	326 777,19
1. Materiały			345 946,94	326 777,19
2. Półprodukty i produkty w toku			-	-
3. Produkty gotowe			-	-
4. Towary			-	-

Sław Siczekowski
Wiceprezes Zarządu

Paweł Przewięźlikowski
Prezes Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
Kmische
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Serbastian Kwaśny
Członek Zarządu

Włodzisław Grucha
Członek Zarządu

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Skonsolidowany rachunek zysków i strat

5.	Zaliczki na dostawy		72 446,40	-
II.	Należności krótkoterminowe	Nota 7	1 657 980,33	2 620 550,61
1.	Należności od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek		1 657 980,33	2 620 550,61
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 196 468,21	2 064 600,26
	- do 12 miesięcy		1 196 468,21	2 064 600,26
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow.		399 039,24	350 523,88
	c) inne		62 472,88	205 426,47
	d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe		5 127 888,38	6 959 332,59
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 127 888,38	6 959 332,59
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	Nota 5	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
	c) w pozostałych jednostkach	Nota 5	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 127 888,38	6 959 332,59
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 507 888,38	1 256 897,48
	- inne środki pieniężne		620 000,00	5 702 435,11
	- inne aktywa pieniężne		-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	889 602,70	191 076,60
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane		-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
AKTYWA RAZEM			16 348 158,72	17 503 616,66

Paweł Przewięźlukowski

Prezes Zarządu

dr Krzysztof Brzózka

Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

Bogusław Siczkowski

Wiceprezes Zarządu

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

dr Mirosław Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			31.12.2012	31.12.2011
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 532 747,33	11 961 158,85
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 9	4 185 426,40	4 185 426,40
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		-	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		14 429 101,36	14 429 101,36
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Nota 10	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		-	-
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(6 653 368,91)	(2 387 227,70)
IX.	Zysk (strata) netto		(6 428 411,52)	(4 266 141,21)
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		9 815 411,39	5 542 457,81
I.	Rezerwy na zobowiązania		1 061 573,47	590 405,61
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	95 525,00	32 151,00
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Nota 11	552 690,10	332 278,49
	- długoterminowe		20 366,25	18 909,82
	- krótkoterminowe		532 323,85	313 368,67
3.	Pozostałe rezerwy	Nota 11	413 358,37	225 976,12
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		413 358,37	225 976,12
II.	Zobowiązania długoterminowe	Nota 12	273 541,06	61 688,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		273 541,06	61 688,65
	a) kredyty i pożyczki		-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		273 541,06	61 688,65
	d) inne		-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 12	2 540 885,06	2 190 898,30
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		2 540 885,06	2 190 898,30
	a) kredyty i pożyczki		-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		169 823,21	35 233,97
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 850 364,79	1 681 197,95
	- do 12 miesięcy		1 850 364,79	1 681 197,95
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
	f) zobowiązania wekslowe		-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		487 091,94	294 657,41
	h) z tytułu wynagrodzeń		27 466,83	143 452,44
	i) inne		6 138,29	36 356,53
3.	Fundusze specjalne		-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		5 939 411,80	2 699 465,25
1.	Ujemna wartość firmy		-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	5 939 411,80	2 699 465,25
	- długoterminowe		2 048 357,84	2 025 282,40
	- krótkoterminowe		3 891 053,96	674 182,85
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
PASYWA RAZEM			15 348 158,72	17 503 616,66

Sebastian Krawiec
Członek Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Rafał Przewieźlikowski
Prezes Zarządu

Beata Popęda
Księgowa

Bogusław Sieczkowski

Wiceprezes Zarządu

dr Krzysztof Brzózka

Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

dr Miłosz Gruca

Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	Nota 18	9 353 956,38	9 387 980,24
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 874 633,62	8 165 494,85
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		(65 887,24)	369 921,78
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		545 210,00	852 563,61
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		22 208 766,69	19 619 848,67
I.	Amortyzacja		1 656 646,28	1 527 970,42
II.	Zużycie materiałów i energii		4 174 780,46	3 285 255,09
III.	Usługi obce		3 657 615,39	2 761 441,13
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		178 939,37	119 521,14
	- podatek akcyzowy		-	-
V.	Wynagrodzenia		9 022 761,46	8 331 257,39
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 029 913,28	1 601 432,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 111 123,75	1 351 852,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		376 986,70	641 118,55
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		(12 854 810,31)	(10 231 868,43)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Nota 21	6 687 994,72	3 878 939,72
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II.	Dotacje		6 505 457,58	3 808 932,27
III.	Inne przychody operacyjne		182 537,14	70 007,45
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Nota 21	97 150,44	16 342,07
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		20 000,00	-
III.	Inne koszty operacyjne		77 150,44	16 342,07
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		(6 263 966,03)	(6 369 270,78)
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		240 182,28	2 352 382,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	2 030 000,00
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	-	2 030 000,00
II.	Odsetki, w tym:	Nota 21	202 692,10	215 660,32
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	4 942,19	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V.	Inne	Nota 21	37 490,18	106 722,66
H.	KOSZTY FINANSOWE		163 993,84	180 412,48
I.	Odsetki, w tym:	Nota 21	13 809,01	52 713,84
	- dla jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV.	Inne	Nota 21	150 184,83	127 698,64
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)		(6 187 777,59)	(4 197 300,28)
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	Nota 22	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		-	-
II.	Straty nadzwyczajne		-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY		240 633,93	240 633,93
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		240 633,93	240 633,93
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	Nota 21	-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+I-K-L+M+N)		(6 428 411,52)	(4 437 934,21)
P.	PODATEK DOCHODOWY	Nota 23	0,00	(171 793,00)
I.	Część bieżąca		-	-
II.	Część odroczone		-	(171 793,00)
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI		-	-
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+R)		(6 428 411,52)	(4 266 141,21)

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

Bogusław Sieczkowski
Wiceprezes Zarządu

Przewodniczący Zarządu
Przewodniczący Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

dr Mikołaj Grucha
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	11 461 689,69	1 829 218,70
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	499 469,16	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	11 961 158,85	1 829 218,70
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	4 185 426,40	3 105 426,40
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	1 080 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 080 000,00
	- wydania udziałów / emisji akcji	-	1 080 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów / akcji	-	-
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 185 426,40	4 185 426,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	14 429 101,36	1 111 020,00
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	13 318 081,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	13 318 081,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	13 318 081,36
	- podziału zysku	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	-	-
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	14 429 101,36	14 429 101,36
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	-

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
 Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	- korekty błędów podstawowych	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 152 838,07	-2 387 227,70
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 152 838,07	2 387 227,70
	- korekty błędów podstawowych	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-499 469,16	-
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 653 368,91	2 387 227,70
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 653 368,91	2 387 227,70
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 653 368,91	-2 387 227,70
9.	Wynik netto	-6 428 411,52	-4 266 141,21
	a) zysk netto	-	-
	b) strata netto	6 428 411,52	4 266 141,21
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	5 532 747,33	11 961 158,85
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 532 747,33	11 961 158,85

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Popęda
Beata Popęda
 Księgowa

Paweł Przewięźlikowski
Paweł Przewięźlikowski
 Prezes Zarządu

Bogusław Sieczkowski
Bogusław Sieczkowski
 Wiceprezes Zarządu

Sebastian Kwaśny
Sebastian Kwaśny
 Członek Zarządu

dr Krzysztof Bzózka
dr Krzysztof Bzózka
 Dyrektor ds. Naukowych
 Członek Zarządu

dr Miłosz Gruca
dr Miłosz Gruca
 Dyrektor Działu Badań Biologicznych
 Członek Zarządu

V. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (strata) netto		-6 428 411,52	-4 438 788,01
II.	Korekty razem	Nota 25	-2 473 516,22	-1 540 407,34
1.	Zyski (straty) mniejszości		-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	-
3.	Amortyzacja		1 656 646,28	1 527 970,42
4.	Odpisy wartości firmy		240 633,93	240 633,93
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	20 518,99
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(202 692,10)	(1 976 248,73)
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	-
9.	Zmiana stanu rezerw		471 167,86	(132 700,67)
10.	Zmiana stanu zapasów		(91 616,15)	(7 483,76)
11.	Zmiana stanu należności		898 605,44	(1 125 434,92)
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		215 397,52	(42 757,00)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(5 827 058,26)	(54 984,04)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		165 399,26	10 078,44
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		(8 901 927,74)	(5 979 195,35)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy		508 184,46	2 036 492,72
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		508 184,46	2 036 492,72
	a) w jednostkach powiązanych		114 942,19	2 030 000,00
	- zbycie aktywów finansowych		-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach		-	2 030 000,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
	- odsetki		114 942,19	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
	b) w pozostałych jednostkach		393 242,27	6 492,72
	- zbycie aktywów finansowych		-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
	- odsetki		197 749,91	6 492,72
	- inne wpływy z aktywów finansowych		195 492,36	-

4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydutki	2 566 080,18	1 455 545,29
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 710 636,18	1 455 545,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	110 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	110 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	110 000,00	-
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	745 444,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 057 895,72)	580 947,43
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	9 128 379,25	12 129 270,39
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	11 481 467,66
2.	Kredyty i pożyczki	-	647 802,73
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	9 128 379,25	-
II.	Wydutki	0,00	101 088,35
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.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	40 844,36
8.	Odsetki	-	60 243,99
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 128 379,25	12 028 182,04
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)	(1 831 444,21)	6 629 934,12
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	6 959 332,59	329 398,47
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM	5 127 888,38	6 959 332,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	620 000,00	143 362,75

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Bogusław Popęda
Księgowa

Bogusław Steczkowski
Wiceprezes Zarządu

Milosz Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

Paweł Przewięźlikowski
Prezes Zarządu

Sebastian Kwasiński
Członek Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ORAZ WARTOŚĆ FIRMY I UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

1.1. Wartości niematerialne i prawne

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	
				Oprogramowanie	Pozostałe				
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	-	467 398,89	-	-	467 398,89	
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	487,80	0,00	0,00	487,80	
2.1.	- nabywanie	-	-	-	487,80	-	-	487,80	
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.7.	- odsetki od zobowiązań finansowych (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.8.	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.9.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.10	- nabywanie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.11	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	

27

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	
				Oprogramowanie	Pozostałe				
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	28 146,41	435 000,00	-	-	463 146,41	
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	4 252,48	0,00	0,00	4 252,48	
2.1.	- nabycie	-	-	-	4 252,48	-	-	4 252,48	
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.7.	- odseki od zobowiązań finansowych (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.8.	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.9.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.10.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.11.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00	
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne							0,00	
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	28 146,41	439 252,48	0,00	0,00	467 398,89	

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	6 308,74	287 083,33	-	-	-	293 392,07
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	143 520,22	0,00	0,00	0,00	143 520,22
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	143 520,22	-	-	-	143 520,22
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przenieszenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	6 308,74	430 603,55	0,00	0,00	0,00	436 912,29
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	21 837,67	147 916,67	0,00	0,00	0,00	169 754,34
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	21 837,67	169 754,34	0,00	0,00	0,00	30 486,60

Grupa nie użykuje wartości niematerialnych i prawnych na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy.

1.2. Wartość firmy i ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych

Wartość firmy rozliczana jest z zastosowaniem stawki amortyzacyjnej wynoszącej 20%. Całkowite zamortyzowanie wartości firmy nastąpi w 2013 roku.

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓLZALEŻNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM											
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Umorzenie na koniec okresu	Wartość bilansowa wartości firmy na koniec okresu
1.	BioCentrum Sp. z o.o.	1 203 169,66	-	-	1 203 169,66	922 430,07	240 633,93	-	-	1 163 064,00	40 105,66
Razem		1 203 169,66	0,00	0,00	1 203 169,66	922 430,07	240 633,93	0,00	0,00	1 163 064,00	40 105,66

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓLZALEŻNYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM											
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Umorzenie na koniec okresu	Wartość bilansowa wartości firmy na koniec okresu
1.	BioCentrum Sp. z o.o.	1 203 169,66	-	-	1 203 169,66	681 796,14	240 633,93	-	-	922 430,07	280 739,59
Razem		1 203 169,66	0,00	0,00	1 203 196,66	681 796,14	240 633,93	0,00	0,00	922 430,07	280 739,59



2 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa- nia wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ląd- owej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	1 077 878,32	1 322 383,06	252 679,10	5 751 283,46	8 404 223,94
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	137 050,00	57 613,44	0,00	1 092 023,85	1 286 687,29
2.1.	- nabycie	-	120 000,00	52 360,95	-	682 273,85	854 634,80
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	17 050,00	5 252,49	-	-	22 302,49
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	409 750,00	409 750,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	1 214 928,32	1 379 996,50	252 679,10	6 843 307,31	9 690 911,23
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	126 979,04	514 492,35	147 423,99	2 551 473,53	3 340 368,91
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	115 834,49	200 997,79	43 689,30	1 267 588,80	1 628 110,38
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	115 834,49	200 997,79	43 689,30	1 267 588,80	1 628 110,38
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	381 175,45	645 584,94	217 069,34	5 372 563,85	6 616 393,58
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	696 702,87	676 798,12	35 609,76	378 719,61	1 787 830,36
2.1.	- nabycie	-	-	676 798,12	35 609,76	378 719,61	1 091 127,49
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	696 702,87	-	-	-	696 702,87
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia



W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dononywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Grupa użytkuje środki trwałe na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy. Wartość bilansowa tych składników na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosiła 502 761,42 zł. (31 grudnia 2011 roku: 151 146,82 zł.) i przedstawiała się następująco:

WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	43 396,65	50 558,37
4.	Środki transportu	61 565,81	100 588,45
5.	Inne środki trwałe	397 798,96	-
Razem		502 761,42	151 146,82

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie użytkowała gruntów wieczyste.

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zobowiązania Grupy wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W 2013 roku Grupa planuje nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 1.420,0 tys. zł. Grupa nie planuje ponoszenia nakładów na ochronę środowiska.

3 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	108 649,70	612 736,39
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	1 583 551,51	1 201 546,37
2.1.	- nabycie	1 583 551,51	1 201 546,37
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-
2.3.	- odsetki od zobowiązań finansowych	-	-
2.4.	- skapitalizowane różnice kursowe	-	-
2.5.	- inne	-	-
2.6.	- nabycie spółki zależnej	-	-
2.7.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	1 331 378,56	1 705 633,06
3.1.	- przyjęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	1 331 378,56	1 705 633,06
3.2.	- sprzedaż	-	-
3.3.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	-
3.4.	- inne	-	-
3.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
3.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
4.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	360 822,65	108 649,70
5.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na początek okresu	-	-
6.	Zwiększenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
6.1.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
6.2.	- inne	-	-
6.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-
6.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
7.	Zmniejszenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
7.1.	- kwota odwrócenia odpisów aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęta w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
7.2.	- sprzedaż	-	-
7.3.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
7.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
8.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na koniec okresu	0,00	0,00
9.	Środki trwałe w budowie - stan na koniec okresu	360 822,65	108 649,70

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach	
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	-	-	274 500,00	195 492,36	469 992,36
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	195 492,36	195 492,36
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNIP)	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	274 500,00	0,00	274 500,00

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość bilansowa na początek okresu						
2.	Zwiększenia (tytuły):						
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	0,00	247 500,00	195 492,36	0,00	459 992,35
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	247 500,00	195 492,36	-	459 992,35
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):						
3.1.	- sprzedaż	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNIp)	-	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	247 500,00	195 492,36	0,00	459 992,35

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	195 492,36	195 492,36
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	195 492,36	195 492,36
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	195 492,36	195 492,36
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	-	0,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	195 492,36	195 492,36
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	195 492,36	195 492,36
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	195 492,36	195 492,36

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	274 500,00	-	-	-	274 500,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu, w tym:	274 500,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00
5.1.	- w spółkach zależnych	274 500,00				274 500,00
5.2.	- w spółkach stowarzyszonych					
5.3.	- w pozostałych podmiotach powiązanych					

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	-	0,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	274 500,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	274 500,00	-	-	-	274 500,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu, w tym:	274 500,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00
5.1.	- w spółkach zależnych	274 500,00	-	-	-	274 500,00
5.2.	- w spółkach stowarzyszonych	-	-	-	-	-
5.3.	- w pozostałych podmiotach powiązanych	-	-	-	-	-



5 AKTYWA FINANSOWE

5.1. Aktywa finansowe według kategorii instrumentów finansowych

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1.	Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00	274 500,00
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00	274 500,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	274 500,00	274 500,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00	274 500,00
3.1.	wycenione w wartości godziwej		X	X				0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia							0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 500,00	274 500,00

5.2. Inwestycje wyceniane metodą praw własności

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	0,00	-	-	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	162 043,23	-	162 043,23	98 078,39	-	98 078,39
	Razem	162 043,23	0,00	162 043,23	98 078,39	0,00	98 078,39

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	-	-	0,00	-	-	0,00
1.2.	- inne	-	-	0,00	-	-	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 677 980,33	20 000,00	1 657 980,33	2 620 550,61	0,00	2 620 550,61
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	1 216 468,21	20 000,00	1 196 468,21	2 064 600,26	-	2 064 600,26
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdrow.	399 039,24	-	399 039,24	350 523,88	-	350 523,88
2.3.	- inne	62 472,88	-	62 472,88	205 426,47	-	205 426,47
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej	-	-	0,00	-	-	0,00
	Razem	1 677 980,33	20 000,00	1 657 980,33	2 620 550,61	0,00	2 620 550,61

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	1 216 468,21	20 000,00	1 196 468,21	2 064 600,26	0,00	2 064 600,26
1.1.	- do 1 miesiąca	-	-	0,00	-	-	0,00
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-	0,00	-	-	0,00
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-	0,00	-	-	0,00
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	159 923,94	-	159 923,94	-	-	0,00
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	1 056 544,27	20 000,00	1 036 544,27	2 064 600,26	-	2 064 600,26
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 216 468,21	20 000,00	1 196 468,21	2 064 600,26	0,00	2 064 600,26

ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM					
Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:			
		należności długoterminowe	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności krótkoterminowe	należności ogółem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	-	-	-	0,00
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	20 000,00	-	20 000,00
2.2.	- inne	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	-	-	0,00
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

**ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W POPRZEDNIM OKRESIE
SPRAWOZDAWCZYM**

Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:			
		należności długoterminowe	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności krótkoterminowe	należności ogółem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	-	-	-	0,00
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	26 602,13	0,00	26 602,13
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	-	26 602,13	-	26 602,13
2.2.	- inne	-	-	-	-
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania fin. jednostek zagr.	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	168,08	0,00	168,08
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	-	-	-	0,00
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	168,08	-	168,08
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania fin. jednostek zagr.	-	-	-	0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	26 434,05	0,00	26 434,05

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	-Aktywa z tytułu pozostałych rozliczeń międzyokresowych - rozliczenia dotacji	733 913,08	-
2.	-Licencje	58 493,12	107 376,36
3.	-Odsetki od leasingu finansowego	38 326,76	-
4.	-Bazy danych	16 478,02	6 147,85
5.	-Ubezpieczenia	15 987,58	2 420,00
6.	-Usługi naprawy/serwisu	11 361,19	38 010,24
7.	-Pozostałe	15 042,95	37 122,15
	Razem	889 602,70	191 076,60

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	Długoterminowe rozliczenia (tytuły):	2 048 357,84	1 525 813,24
2.	- Rozliczenie międzyokresowe przychodów	2 529 304,84	2 089 124,75
3.	- Kontrakty długoterminowe	-480 947,00	(563 311,51)
4.	Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):	3 891 053,96	1 173 652,01
5.	- Rozliczenie międzyokresowe przychodów	3 876 613,96	1 041 951,51
6.	- Pozostałe RMP	14 440,00	131 700,50
	Razem	5 939 411,80	2 699 465,25

9 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	Liczba akcji / udziałów	10 463 566	10 463 566
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,40	0,40
	Kapitał podstawowy	4 185 426,40	4 185 426,40

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
1.	Akcje serii "A" imienne	2 głosy / 1 akcje	4 050 000	1 620 000,00
2.	Akcje serii "B" zwykłe	brak	1 329 500	531 800,00
3.	Akcje serii "C" zwykłe	brak	1 833 000	733 200,00
4.	Akcje serii "D" zwykłe	brak	551 066	220 426,40
5.	Akcje serii "E" zwykłe	brak	2 700 000	1 080 000,00
	Razem		10 463 566	4 185 426,40

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
1.	Akcje serii "A" imienne	2 głosy / 1 akcje	4 050 000	1 620 000,00
2.	Akcje serii "B" zwykłe	brak	1 329 500	531 800,00
3.	Akcje serii "C" zwykłe	brak	1 833 000	733 200,00
4.	Akcje serii "D" zwykłe	brak	551 066	220 426,40
5.	Akcje serii "E" zwykłe	brak	2 700 000	1 080 000,00
	Razem		10 463 566	4 185 426,40

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Przewięźlikowski Paweł	5 514 063	52,70%	9 014 063	62,11%
2.	Sieczkowski Bogusław	908 419	8,68%	1 458 419	10,05%
3.	Privatech Holdings Limited	820 000	7,84%	820 000	5,65%
4.	Pozostali akcjonariusze	3 221 084	30,78%	3 221 084	22,19%
	Razem	10 463 566	100,00%	14 513 566	100,00%

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Paweł Przewięźlikowski	5 430 333	51,90 %	8 930 333	61,53 %
2.	Bogusław Sieczkowski	907 159	8,67 %	1 457 159	10,04 %
3.	Privatech Holdings Limited	820 000	7,84 %	820 000	5,65 %
4.	Pozostali akcjonariusze	3 306 074	31,60%	3 306 074	22,78 %
	Razem	10 463 566	100 %	14 513 566	100 %

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie tworzyła kapitału z aktualizacji wyceny.

11 REZERWY

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	Inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	18 909,82	-	-	313 368,67	-	332 278,49
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	1 456,43	0,00	0,00	280 811,67	0,00	282 268,10
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	1 456,43	-	-	280 811,67	-	282 268,10
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	61 856,49	0,00	61 856,49
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	61 856,49	-	61 856,49
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	20 366,25	0,00	0,00	532 323,85	0,00	552 690,10
4.1.	- długoterminowa	20 366,25	-	-	-	-	20 366,25
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	532 323,85	0,00	532 323,85

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	Niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	18 368,92	-	-	209 533,56	183 379,34	411 281,82
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	540,90	0,00	0,00	149 205,57	498 998,89	648 745,36
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	540,90	-	-	149 205,57	498 998,89	648 745,36
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	45 370,46	682 378,23	727 748,69
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	45 370,46	13 781,81	59 152,27
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	668 596,42	668 596,42
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	18 909,82	0,00	0,00	313 368,67	0,00	332 278,49
4.1.	- długoterminowa	18 909,82	-	-	-	-	18 909,82
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	313 368,67	0,00	313 368,67

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		skutki toczących się postępowań sądowych	straty z transakcji gospodarczych w toku	naprawy gwarancyjne	restrukturyzację	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	-	225 976,12	225 976,12
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	423 308,88	423 308,88
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	423 308,88	423 308,88
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	235 926,63	235 926,63
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	185 934,75	185 934,75
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	49 991,88	49 991,88
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	413 358,37	413 358,37
4.1.	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	413 358,37	413 358,37

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		skutki toczących się postępowań sądowych	straty z transakcji gospodarczych w toku	naprawy gwarancyjne	Restrukturyzację	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	-	297 030,46	297 030,46
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00	214 000,00
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	214 000,00	214 000,00
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	285 054,34	285 054,34
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	285 054,34	285 054,34
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	225 976,12	225 976,12
4.1.	- długoterminowa	-	-	-	-	-	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	225 976,12	225 976,12

12 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	273 541,06	273 541,06
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	273 541,06	273 541,06
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	273 541,06	273 541,06
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	169 823,21	169 823,21
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	169 823,21	169 823,21
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	169 823,21	169 823,21
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	443 364,27	443 364,27
3.1.	wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania finansowe na początek okresu	0,00	0,00	96 922,62	96 922,62
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	451 965,70	451 965,70
2.1.	- zaciągnięcie	0,00	0,00	451 965,70	451 965,70
2.2.	- przeszacownie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	105 524,05	105 524,05
3.1.	- zbycie / spłata	0,00	0,00	105 524,05	105 524,05
3.2.	- wygaśnięcie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	- przeszacownie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6.	- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.	- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	443 364,27	443 364,27



WARTOŚĆ GODZIWA ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH, KTORYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ				
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Nadwyżka wartości bilansowej nad godziwą
1.	Pozostałe zobowiązania finansowe (tytuły)	443 364,27	443 364,27	0,00
1.1.	- kredyty i pożyczki	-	-	0,00
1.2.	- wyemitowane instrumenty dłużne	-	-	0,00
1.3.	- inne zobowiązania	443 364,27	443 364,27	0,00
Razem		443 364,27	443 364,27	0,00

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA KONIEC OKRESU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania przypadająca do spłaty:				Zobowiązania ogółem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	273 541,06	0,00	0,00	273 541,06
2.1.	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- inne zobowiązania finansowe	0,00	273 541,06	0,00	0,00	273 541,06
2.4.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	273 541,06	0,00	0,00	273 541,06

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA KONIEC OKRESU						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania przypadająca do spłaty:				Zobowiązania ogółem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	0,00
1.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	0,00
1.3.	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	0,00
1.4.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	61 688,65	0,00	0,00	61 688,65
2.1.	- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	61 688,65	-	-	61 688,65
2.3.	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	0,00
2.4.	- inne	-	-	-	-	0,00
Razem		0,00	61 688,65	0,00	0,00	61 688,65

13 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Nie dotyczy.

14 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Spółki Grupy nie wykorzystują rachunkowości zabezpieczeń.

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU GRUPY

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie posiadała Zobowiązań zabezpieczonych na majątku Grupy.

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych.

17 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW

17.1. Kapitał mniejszości

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	8 874 633,62	8 165 494,85
1.1.	- kraj	1 927 538,75	2 490 309,42
1.2.	- eksport	6 947 094,87	5 675 185,43
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	545 210,00	852 563,61
2.1.	- kraj	462 610,00	852 563,61
2.2.	- eksport	82 600,00	-
Razem		9 419 843,62	9 018 058,46



19 KOSZTY RODZAJOWE

Spółka dominująca sporządza skonsolidowany rachunek zysków i strat wyłącznie w wariantcie porównawczym.

20 PRZYCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z UMOWAMI O BUDOWĘ

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

21 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY

21.1. Pozostała działalność operacyjna

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	-	-
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	-	-
2.	Dotacje	6 505 457,58	3 808 932,27
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	182 537,14	70 007,45
3.1.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
3.3.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	-	-
3.4.	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.5.	- rozwiązanie pozostałych rezerw	-	-
3.6.	- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	-	6 693,63
3.7.	- nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-
3.8.	- zobowiązania umorzone	-	-
3.9.	- darowizny otrzymane	-	-
3.10.	- inne-sprzedaż usług medycznych pracownikom (LUX MED.)	182 537,14	63 313,82
4.	Razem pozostałe przychody operacyjne	6 687 994,72	3 878 939,72

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (-)	-	-
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (+)	-	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
2.1.	- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie	-	-
2.2.	- wartości niematerialne i prawne	-	-
2.3.	- zapasy	-	-
2.4.	- należności	-	-
2.5.	- inne aktywa	-	-
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	97 150,44	16 342,07
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
3.2.	- utworzenie pozostałych rezerw	-	-
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	-	-
3.4.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	-
3.5.	- koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp.	-	-
3.6.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	60 782,52	6 965,63
3.7.	- niedobory inwentaryzacyjne	-	-
3.8.	- przekazane darowizny	-	-
3.9.	- inne	36 367,92	9 376,44
4.	Razem pozostałe koszty operacyjne	97 150,44	16 342,07

21.2. Działalność finansowa

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI						
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			
			wg terminów zapłaty			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 942,24	0,00	-0,05	0,00	4 942,19
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	0,00
1.2.	- pożyczki udzielone	4 942,24	-	(0,05)	-	4 942,19
1.3.	- należności własne	-	-	-	-	0,00
1.4.	- inne aktywa	-	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	197 749,91	0,00	0,00	0,00	197 749,91
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	0,00
2.2.	- pożyczki udzielone	-	-	-	-	0,00
2.3.	- należności własne	-	-	-	-	0,00
2.4.	- lokaty i inne aktywa	197 749,91	-	-	-	197 749,91
Razem		202 692,15	0,00	-0,05	0,00	202 692,10

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

INNE PRZYCHODY FINANSOWE		
Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2012
1.1.	Nadwyżka dodatków różnic kursowych nad ujemnymi	-
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	-
1.3.	Przychody ze sprzedaży wierzytelności	-
1.4.	Inne	37 490,18
	Razem inne przychody finansowe	37 490,18
		106 722,66

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI					
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:		
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	0,00
1.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
1.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
1.4.	- inne zobowiązania	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 332,01	477,00	0,00	13 809,01
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	0,00
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
2.4.	- inne zobowiązania	13 332,01	477,00	-	13 809,01
	Razem	13 332,01	477,00	0,00	13 809,01

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

INNE KOSZTY FINANSOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	111 621,07	127 698,64
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Koszty sprzedaży wierzytelności	-	-
1.4.	Provizje (inne niż ujęte w odsetkach)	-	-
1.5.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	-	-
1.6.	Inne	38 563,76	-
Razem inne koszty finansowe		150 184,83	127 698,64



21.3. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

22 ZDARZENIA NADZWYCZAJNE

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

23 PODATEK DOCHODOWY

23.1. Bieżący podatek dochodowy Grupy

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Przychody i zyski w ewidencji	17 887 022,59	15 626 167,18
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	7 071 586,12	3 784 625,21
2.1.	- różnice kursowe	22 982,99	5 171,03
2.2.	- rozwiązane odpisy aktualizujące	-	0,00
2.3.	- rozwiązane rezerwy	-	0,00
2.4.	- kontrakty dugoterminowe	490 120,00	134 744,20
2.5.	- przychody z tytułu dotacji	6 527 836,60	3 636 285,07
2.6.	- inne	-	8 424,91
2.7.	- odsetki naliczone	30 646,53	0,00
2.8.	- dotacje subwencje i dopłaty	-	0,00
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (tytuły):	0,00	124 534,47
3.1.	- kontrakty dugoterminowe	-	124 534,47
4.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	10 815 436,47	11 966 076,44
5.	Koszty i straty w ewidencji	24 074 800,18	19 899 951,76
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	7 544 585,21	3 907 664,78
6.1.	- PFRON	115 596,00	94 412,00
6.2.	- koszty reprezentacji	29 097,32	61 724,79
6.3.	- odsetki karte na rzecz budżetu	2 525,80	388,00
6.4.	- koszty dotowane	6 527 836,60	3 636 285,47
6.5.	- inne koszty NKUP	39 212,16	107 888,89
6.6.	- faktury i opłaty wstępne leasingowe statystycznie	-	0,00
6.6.	- RMB	769 534,81	0,00
6.7.	- kary, grzywny, odszkodowania	60 782,52	6 965,63
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	621 169,70	771 858,28
7.1.	- utworzone odpisy aktualizujące	-	0,00
7.2.	- utworzone rezerwy	176 513,66	558 254,61
7.3.	- różnice kursowe	48 945,58	0,00
7.4.	- niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	322 729,50	213 603,67

7.5.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	31 900,64	0,00
7.6.	- koszty dotowane	-	0,00
7.7.	- inne koszty NKUP	41 080,32	0,00
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	185 934,75	739 787,01
8.1.	- wypłacone wynagrodzenia oraz ZUS ujęte w kosztach w roku ubiegłym	-	0,00
8.2.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	
8.3.	- RMK bierne statystycznie z roku poprzedniego	185 934,75	328 737,78
8.4.	- koszty pośrednie emisji	-	295 967,14
8.5.	- odsetki zrealizowane z roku poprzedniego	-	68 810,97
8.6.	- inne	-	46 271,12
9.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	16 094 980,02	15 960 215,71
10.	Dochód / strata (4-9)	(5 279 543,55)	(3 994 139,27)
11.	Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	0,00	
12.	Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim):	0,00	0,00
12.1.	- straty podatkowe z lat ubiegłych	-	
12.2.	- darowizny	-	
12.3.	- inne	-	
13.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	(5 279 543,55)	(3 994 139,27)
14.	Podatek dochodowy wg stawki	0,00	0,00
15.	Odliczenia od podatku	0,00	
16.	Podatek należny (14-15)	0,00	0,00

23.2. Odrzucony podatek dochodowy Grupy

AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO							
Lp	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy ppodatkową a bilansową wartością:	stan aktywa w bilansie na dzień		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2012	31.12.2011	od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011	od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (bez leasingu)	-		-		-	
2.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym	12 074,00	18 415,00	(6 341,00)			
3.	pożyczek udzielonych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe, wycena w skorygowanej cenie nabycia)	4 580,00	1 239,00	3 341,00		-	
4.	aktywów finansowych wycenianych w cenie nabycia (odpisy aktualizujące)	-		-		-	
5.	aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej	-		-		-	
6.	zapasów (odpisy aktualizujące, bonusy i rabaty rozliczone na zapas)	-		-		-	
7.	naależności handlowych i innych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe)	-		-		-	
8.	rezerw na świadczenia pracownicze	-		-		-	
9.	pozostałych rezerw	150 012,00	87 834,00	62 178,00		-	
10.	kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)	-		-		-	
11.	zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)	-				-	
12.	zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS	8 857,00	40 585,00	(31 728,00)		-	
13.	Straty podatkowe do rozliczenia w latach następnych	1 516 429,00	1 480 505,00	35 924,00		-	
Razem		1 691 952,00	1 628 578,00	63 374,00	0,00	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO						
Lp	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością:	stan rezerwy w bilansie na dzień		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres
		31.12.2012	31.12.2011	od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011	od 01.01 do 31.12.2011
1.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (bez leasingu)	-	-	-	-	-
2.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym	95 525,00	28 718,00	(66 807,00)	-	-
3.	pożyczek udzielonych (różnice kursowe, skorygowana cena nabycia)	-	-	-	-	-
4.	aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej	-	-	-	-	-
5.	należności handlowych i innych (różnice kursowe)	-	-	-	-	-
6.	należności (przychody zarachowane statystycznie)	-	-	-	-	-
7.	kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe)	-	924,00	924,00	-	-
8.	zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej (przecena do wartości godziwej)	-	-	-	-	-
9.	zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)	-	2 509,00	2 509,00	-	-
Razem		95 525,00	32 151,00	(63 374,00)	0,00	0,00

Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat	0,00	0,00
- część odroczonego		

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Zarząd Spółki dominującej ocenił, że realizacja nadwyżki aktywa nad rezerwą z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest realna i oszacowany składnik aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego został ujęty w bilansie.

24 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

25 INFORMACJE DODATKOWE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	Środki pieniężne w kasie	474,98	2 653,32
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 507 413,40	1 254 244,16
3.	Inne środki pieniężne	620 000,00	5 702 435,11
4.	Inne aktywa pieniężne	-	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	5 127 888,38	6 959 332,59
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-	0,00
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-	0,00
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	5 127 888,38	6 959 332,59

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie	2 555 876,99	
1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(6 247 255,05)	0,00

Różnica między bilansową zmianą rozliczeń międzyokresowych a wykazaną w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych związana jest z prezentacją wydatków środków z dotacji.

26 KURSY WALUTOWE

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	EUR / PLN	4,0882	4,4168
2.	USD / PLN	3,0996	3,4174
3.	GBP / PLN	5,0119	5,2691
4.	CHF / PLN	3,3868	3,6333
5.	JPY / PLN	0,0360	-
6.	SEK / PLN	0,4757	-

27 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPIE

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Pracownicy umysłowi	124	114
2.	Pracownicy fizyczni	-	-
3.	Pracownicy ogółem	124	114

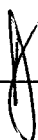
28 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK GRUPY

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Zarząd Spółki	839 773,51	722 919,33
2.	Rada Nadzorcza	174 000,00	218 466,05
	Razem	1 013 773,51	941 385,38

29 POŻYCZKI I PODOBNE ŚWIADCZENIA UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK GRUPY

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

30 WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH



WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	20 000,00	23 400,00
	Łączne wynagrodzenie	20 000,00	23 400,00

31 UMOWY ZAWARTE PRZEZ GRUPĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

32 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

33 TRANSAKCJE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

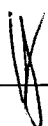
W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

34 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 10 czerwca 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny zostać ujęte w księgach rachunkowych spółek Grupy w roku obrotowym, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

35 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 10 czerwca 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w księgach rachunkowych spółek Grupy w roku obrotowym, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe.



36 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Grupę.

37 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY



Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH					
BILANS					
AKTYWA					
Wyszczególnienie	Nr korekty	Bilans na dzień 31.12.2011			
		Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt błędów eliminacji dokonanych w konsolidacji	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek GK	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		7 405 879,67	0,00	0,00	7 405 879,67
I. Wartości niematerialne i prawne		30 486,60	0,00	0,00	30 486,60
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00		0,00	
2. Wartość firmy		0,00		0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		30 486,60		0,00	30 486,60
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		0,00		0,00	
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		280 739,59	0,00	0,00	280 739,59
1. Wartość firmy - jednostki zależne		280 739,59			280 739,59
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00			0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe		5 172 504,73	0,00	0,00	5 172 504,73
1. Środki trwałe		5 063 855,03		0,00	5 063 855,03
2. Środki trwałe w budowie		108 649,70		0,00	108 649,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00		0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe		98 078,39		0,00	98 078,39
V. Inwestycje długoterminowe		195 492,36	0,00	0,00	195 492,36
1. Nieruchomości		0,00		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		195 492,36		0,00	195 492,36
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00		0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 628 578,00	0,00	0,00	1 628 578,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 628 578,00		0,00	1 628 578,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		10 097 736,99	0,00	0,00	10 097 736,99
I. Zapasy		326 777,19	0,00	0,00	326 777,19
1. Materiały		326 777,19		0,00	326 777,19
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00		0,00	0,00
4. Towary		0,00		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		2 620 550,61	0,00	0,00	2 620 550,61
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00		0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek		2 620 550,61	0,00	0,00	2 620 550,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 064 600,26		0,00	2 064 600,26
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow.		350 523,88		0,00	350 523,88
c) inne		205 426,47		0,00	205 426,47
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		6 959 332,59	0,00	0,00	6 959 332,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 959 332,59	0,00	0,00	6 959 332,59
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		0,00		0,00	0,00
a) w jednostkach stowarzyszonych		0,00		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00		0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 959 332,59		0,00	6 959 332,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		191 076,60		0,00	191 076,60
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Należności niezafakturowane		0,00		0,00	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		17 503 616,86	0,00	0,00	17 503 616,86

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Beata Popęda
Księgowa

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

PASYWA	Wyszczególnienie	Nr korekty	Bilans na dzień 31.12.2011			
			Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt błędów eliminacji dokonanych w konsolidacji	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek GK	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		11 961 158,85	0,00	499 469,16	11 461 689,69
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		4 185 426,40		0,00	4 185 426,40
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)		0,00		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		14 429 101,36		0,00	14 429 101,36
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00		0,00	0,00
VII.	Różnice kursowe z przeliczeń		0,00		0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 387 227,70		326 822,36	-2 714 050,06
IX.	Zysk (strata) netto		-4 266 141,21		172 646,80	-4 438 788,01
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00		0,00	0,00
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		0,00			
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00			
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00			
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 542 457,81	0,00	-499 469,16	6 041 926,97
I.	Rezerwy na zobowiązania		590 405,61	0,00	0,00	590 405,61
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		32 151,00		0,00	32 151,00
2.	Rezerwa na świadczenia pracownicze		332 278,49		0,00	332 278,49
3.	Pozostałe rezerwy		225 976,12		0,00	225 976,12
II.	Zobowiązania długoterminowe		61 688,65	0,00	0,00	61 688,65
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		61 688,65	0,00	0,00	61 688,65
a)	kredyty i pożyczki		0,00		0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		61 688,65		0,00	61 688,65
d)	inne		0,00		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		2 190 898,30	0,00	0,00	2 190 898,30
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług		0,00		0,00	0,00
b)	inne		0,00		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		2 190 898,30	0,00	0,00	2 190 898,30
a)	kredyty i pożyczki		0,00		0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		35 233,97		0,00	35 233,97
d)	z tytułu dostaw i usług		1 681 197,95		0,00	1 681 197,95
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00		0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		0,00		0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		294 657,41		0,00	294 657,41
h)	z tytułu wynagrodzeń		143 452,44		0,00	143 452,44
i)	inne		36 356,53		0,00	36 356,53
3.	Fundusze specjalne		0,00		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		2 699 465,25	0,00	-499 469,16	3 198 934,41
1.	Ujemna wartość firmy		0,00		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		2 699 465,25		-499 469,16	3 198 934,41
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00		0,00	
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00		0,00	
	PASYWA RAZEM		17 503 616,66	0,00	0,00	17 503 616,66

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Beata Popęda
Księgowa

Grupa Kapitałowa Spółki SELVITA Spółka Akcyjna
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH					
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM					
Wyszczególnienie	Nr korekty	Rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 31.12.2011			
		Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt błędów eliminacji dokonanych w konsolidacji	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek GK	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:		9 387 980,24	0,00	0,00	9 387 980,24
- od jednostek powiązanych		0,00		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 165 494,85		0,00	8 165 494,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		369 921,78		0,00	369 921,78
III. Koszt wytworcz. produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		852 563,61		0,00	852 563,61
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		19 619 848,67	0,00	0,00	19 619 848,67
I. Amortyzacja		1 527 970,42		0,00	1 527 970,42
II. Zużycie materiałów i energii		3 285 255,09		0,00	3 285 255,09
III. Usługi obce		2 761 441,13		0,00	2 761 441,13
IV. Podatki i opłaty		119 521,14		0,00	119 521,14
V. Wynagrodzenia		8 331 257,39		0,00	8 331 257,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 601 432,25		0,00	1 601 432,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 351 852,70		0,00	1 351 852,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		641 118,55		0,00	641 118,55
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		(10 231 868,43)	0,00	0,00	(10 231 868,43)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		3 878 939,72	0,00	172 646,80	3 706 292,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	0,00
II. Dotacje		3 808 932,27		172 646,80	3 636 285,47
III. Inne przychody operacyjne		70 007,45		0,00	70 007,45
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		16 342,07	0,00	0,00	16 342,07
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		16 342,07		0,00	16 342,07
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		(6 369 270,78)	0,00	172 646,80	(6 196 623,98)
G. PRZYCHODY FINANSOWE		2 352 382,98	0,00	0,00	2 352 382,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		2 030 000,00		0,00	2 030 000,00
- od jednostek powiązanych		2 030 000,00		0,00	2 030 000,00
II. Odsetki, w tym:		215 660,32		0,00	215 660,32
- od jednostek powiązanych		0,00		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00	0,00
V. Inne		106 722,66		0,00	106 722,66
H. KOSZTY FINANSOWE		180 412,48	0,00	0,00	180 412,48
I. Odsetki, w tym:		52 713,84		0,00	52 713,84
- dla jednostek powiązanych		0,00		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00	0,00
IV. Inne		127 698,64		0,00	127 698,64
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00	172 646,80	(4 989 947,08)
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARZEJ (F+G-H+I)		(4 197 300,28)	0,00	0,00	0,00
K. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)		0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00		0,00	0,00
L. ODPIS WARTOŚCI FIRMY		240 633,93	0,00	0,00	240 633,93
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		240 633,93		0,00	240 633,93
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00		0,00	0,00
M. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00		0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00		0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI		0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+K-L+M+N)		(4 437 934,21)	0,00	172 646,80	(4 265 287,41)
P. PODATEK DOCHODOWY		(171 793,00)	0,00	0,00	(171 793,00)
I. Część bieżąca		0,00		0,00	0,00
II. Część odroczone		-171 793,00		0,00	-171 793,00
Q. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU		0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI		0,00	0,00	0,00	0,00
S. ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+R)		(4 268 141,21)	0,00	172 646,80	(4 095 494,41)

Zmiany zasad polityki rachunkowości zostały szczegółowo opisane w punkcie 12.

38 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

39 POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

40 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

Paweł Przewięźlikowski

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu Spółki dominującej

Bogusław Sieczkowski

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu Spółki dominującej

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

Członek Zarządu Spółki dominującej

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Beata Popęda
Księgowa 10.06.2013.

Główny Księgowy

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Członek Zarządu Spółki dominującej

dr Miłosz Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

Członek Zarządu Spółki dominującej