

SELVITA Spółka Akcyjna

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2012 ROKU**

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	1
II.	BILANS	9
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
V.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	15

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Spółka SELVITA Spółka Akcyjna [„Spółka”] powstała w skutek przekształcenia Selvita Spółka z o.o. w Spółkę Akcyjną. W dniu 06-10-2012 roku Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla miasta Krakowa-Śródmieście – XI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000367359.

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

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

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

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

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.

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, dlatego sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Argumenty potwierdzające słuszność założenia o kontynuacji działalności zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Spółki.

6. POŁĄCZENIE SPÓLEK

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

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

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”].

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

7.2 *Środki trwałe oraz Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach w wartości początkowej, która stanowi cenę ich nabycia lub koszt 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.

7.3 *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 o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,- złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

7.4 *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.

7.5 *Leasing*

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje 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 lub ich okres eksploatacji, który kształtuje się od 2 do 5 lat.

7.6 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.

7.7 Udziały w jednostkach podporządkowanych

Udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych 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, z zachowaniem zasady ostrożności,
- 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 7.12.

7.8 Zapasy

Zapasy są wyceniane według: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

7.9 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 w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, w przypadku gdy majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,

- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innych zabezpieczeniem należności.

- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania; przykładem kwot podwyższających wartość należną mogą być naliczone odsetki z tytułu nieterminowej ich regulacji,

- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne 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.

7.10 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

Wykazana w 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.

7.11 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Spółka 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.

7.12 Utrata wartości aktywów

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do cen sprzedaży netto, a w przypadku ich braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi stronami. Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdyby ich wartość była znacząca. Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę oraz zobowiązań finansowych, które jednostka zamierza zaciągnąć, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast

cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych stanowi zgłoszona na rynek oferta sprzedaży.

7.13 *Kapitał zakładowy*

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

7.14 *Rezerwy*

Rezerwy tworzone są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne, są szacowane na każdy dzień bilansowy.

7.15 *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

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

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

7.16 *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:

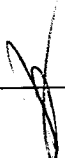
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, zobowiązania finansowe są ujmowane według wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych z uwzględnieniem poniesionych kosztów transakcji.

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 Spółkę, nie różni się znacząco od kwoty wymagającej zapłaty

Spółka zalicza do pozostałych zobowiązań finansowych m.in. zobowiązania z tytułu leasingu finansowego. Dla celów wyceny do tej kategorii instrumentów finansowych kwalifikuje się również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.



7.17 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,
- przychody z wykonania nie zakończonych usług, objętych umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania, jeżeli można to ustalić w sposób wiarygodny.

7.18 Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie wykorzystuje rachunkowości zabezpieczeń.

7.19 Wbudowane instrumenty pochodne

Nie dotyczy

7.20 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 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.

7.21 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.

7.22 Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Nie dotyczy.

7.23 Uznawanie przychodów

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

7.23.1 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).

7.23.2 Świadczenie usług

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

7.23.3 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 ryczału - 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, jest weryfikowana przez Spółkę nie później niż na dzień bilansowy. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Spółki 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 Spółki w okresie, w którym Spółka uzyska informacje o tych przewidywanych stratach.

7.23.4 Odsetki

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

7.23.5 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.

7.24 Ujmowanie kosztów

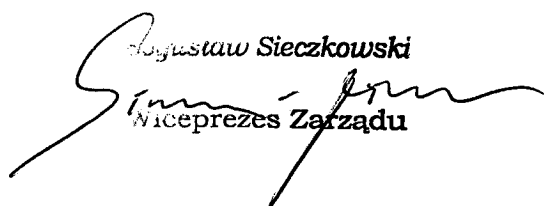
7.24.1 Koszty z tytułu umów o budowę

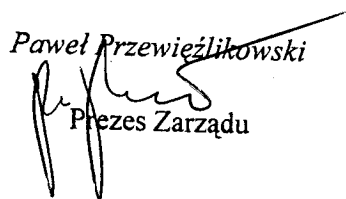
Koszty wytworzenia, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

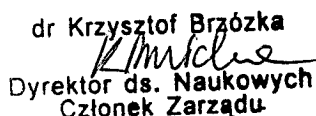
Koszty wytworzenia, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych.

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.

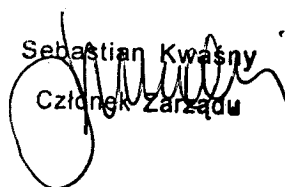
Poprawność ustalania przewidywanych całkowitych kosztów związanych z wykonaniem usługi, jest weryfikowana przez Spółkę nie później niż na dzień bilansowy. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Spółki tego okresu sprawozdawczego, w którym przeprowadzono weryfikację.


Augustaw Sieczkowski
Wiceprezes Zarządu


Paweł Przewieźlikowski
Prezes Zarządu


dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu


dr Miłosz Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu


Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

II. BILANS

BILANS - AKTYWA		Dodatkowe informacje	na dzień	
Wyszczególnienie			31.12.2012	31.12.2011
A.	AKTYWA TRWAŁE		9 175 579,23	8 954 966,40
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nota 1	2 198,15	29 984,06
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		2 198,15	29 984,06
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		0,00	0,00
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		4 173 152,19	4 192 635,09
1.	Środki trwałe	Nota 2	3 812 329,54	4 101 035,39
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		712 727,98	804 696,70
	c) urządzenia techniczne i maszyny		579 758,83	708 383,81
	d) środki transportu		61 565,81	105 255,11
	e) inne środki trwałe		2 458 276,92	2 482 699,77
2.	Środki trwałe w budowie	Nota 3	360 822,65	91 599,70
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	Nota 7	98 078,39	98 078,39
1.	Od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		98 078,39	98 078,39
IV.	Inwestycje długoterminowe	Nota 4	3 210 198,50	3 005 690,86
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nota 5	3 210 198,50	3 005 690,86
	a) w jednostkach powiązanych		3 210 198,50	2 810 198,50
	- udziały lub akcje		3 210 198,50	2 810 198,50
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	195 492,36
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	195 492,36
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	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	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		8 057 449,44	10 405 093,38
I.	Zapasy	Nota 6	413 071,75	321 175,63
1.	Materiały		340 625,35	321 175,63
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		72 446,40	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	Nota 7	1 487 545,60	2 302 020,28
1.	Należności od jednostek powiązanych	Nota 32	1 424,08	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 424,08	0,00
	- do 12 miesięcy		1 424,08	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		1 486 121,52	2 302 020,28
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 035 120,19	1 828 787,00
	- do 12 miesięcy		1 035 120,19	1 828 787,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrow.		389 464,43	337 774,60
	c) inne		61 536,90	135 458,68
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		5 332 319,60	7 601 388,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 332 319,60	7 601 388,90
	a) w jednostkach powiązanych	Nota 5	321 602,75	604 917,81
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		321 602,75	604 917,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	Nota 5	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 010 716,85	6 996 471,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 390 716,85	1 222 373,48
	- inne środki pieniężne		620 000,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	5 774 097,61
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	824 512,49	180 508,57
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane		0,00	0,00
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			17 233 028,67	19 360 059,78

Bogusław Siczkowski

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

dr Krzysztof Brzązka

Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Dr Mieczysław Grlica
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

Sebastian Kwiatkowski
Członek Zarządu

Bilans

BILANS - PASYWA		Dodatkowe informacje	na dzień	
Wyszczególnienie			31.12.2012	31.12.2011
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		8 590 657,51	14 418 805,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 9	4 185 426,40	4 185 426,40
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		14 429 101,36	14 429 101,36
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Nota 10	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(4 195 721,80)	(1 283 950,16)
VIII.	Zysk (strata) netto	Nota 17	(5 828 148,45)	(2 911 771,64)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		8 642 371,16	4 941 253,82
I.	Rezerwy na zobowiązania		885 059,81	494 435,72
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	95 525,00	32 151,00
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Nota 11	427 577,81	270 309,97
	- długoterminowe		14 225,52	12 769,09
	- krótkoterminowe		413 352,29	257 540,88
3.	Pozostałe rezerwy	Nota 11	361 957,00	191 974,75
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		361 957,00	191 974,75
II.	Zobowiązania długoterminowe	Nota 12	273 541,06	61 688,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		273 541,06	61 688,65
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		273 541,06	61 688,65
	d) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		2 385 349,19	2 313 238,52
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	401 508,27	458 587,89
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		266 208,27	73 287,89
	- do 12 miesięcy		266 208,27	73 287,89
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		135 300,00	385 300,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	Nota 12	1 983 840,92	1 854 650,63
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		169 823,21	35 233,97
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 416 588,89	1 404 675,44
	- do 12 miesięcy		1 416 588,89	1 404 675,44
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		364 116,08	235 485,84
	h) z tytułu wynagrodzeń		27 466,83	143 452,44
	i) inne		5 845,91	35 802,94
3.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		5 098 421,10	2 071 890,93
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	5 098 421,10	2 071 890,93
	- długoterminowe		1 752 219,16	1 808 306,72
	- krótkoterminowe		3 346 201,94	263 584,21
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00	0,00
PASYWA RAZEM			17 233 028,67	19 360 059,78

Paweł Przewięźlikowski

Prezes Zarządu

Bogusław Sieczkowski

Wiceprezes Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

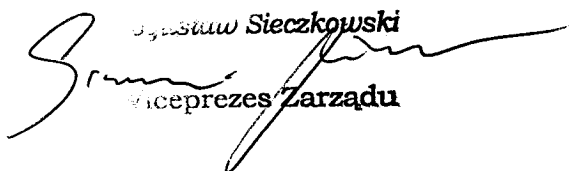
dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

dr Miłosz Gruca
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

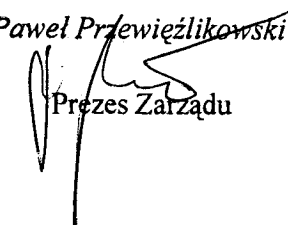
(wariant porównawczy)

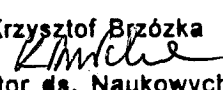
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2012	od 01.01 do 31.12.2011
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	Nota 18	8 663 882,26	7 968 475,47
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	117 924,47
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		8 183 698,28	6 791 109,33
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		(65 026,02)	324 802,53
III.	Koszt wytworcz. produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		545 210,00	852 563,61
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		20 343 340,76	16 735 242,12
I.	Amortyzacja		1 207 103,95	1 131 206,94
II.	Zużycie materiałów i energii		3 594 992,32	2 732 315,76
III.	Usługi obce		4 422 738,62	2 485 676,39
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		169 599,81	109 502,68
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		7 814 314,96	7 076 614,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 721 421,04	1 332 961,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 036 183,36	1 225 845,55
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		376 986,70	641 118,55
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		(11 679 458,50)	(8 766 766,65)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Nota 21	5 795 161,77	3 447 625,45
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		5 635 003,65	3 394 934,57
III.	Inne przychody operacyjne		160 158,12	52 690,88
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Nota 21	95 274,15	15 980,72
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		20 000,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		75 274,15	15 980,72
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		(5 979 570,88)	(5 335 121,92)
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		311 346,83	2 113 386,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	1 786 400,00
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	1 786 400,00
II.	Odsetki, w tym:	Nota 21	273 856,65	219 979,33
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	77 533,97	5 109,59
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne	Nota 21	37 490,18	107 007,21
H.	KOSZTY FINANSOWE		159 924,40	79 698,80
I.	Odsetki, w tym:	Nota 21	12 978,09	52 625,27
	- dla jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	48 172,59
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV.	Inne	Nota 21	146 946,31	27 073,53
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. GOSPODARCZ. (F+G-H)		(5 828 148,45)	(3 301 434,18)
J.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	Nota 22	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)		(5 828 148,45)	(3 301 434,18)
L.	PODATEK DOCHODOWY	Nota 23	0,00	(171 793,00)
I.	Część bieżąca		0,00	0,00
II.	Część odroczone		0,00	(171 793,00)
M.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		0,00	0,00
N.	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		(5 828 148,45)	(3 129 641,18)

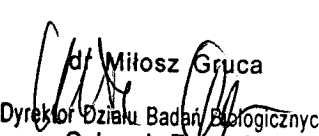

Stanisław Siczekowski
viceprezes Zarządu

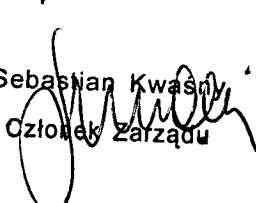
EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa


Paweł Przewieźlikowski
Prezes Zarządu

dr Krzysztof Brzózka

Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu


dr Miłosz Grucha
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu


Sebastian Kwaśniewski
Członek Zarządu

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W 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)	13 874 114,06	2 932 496,24
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	544 691,90	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	14 418 805,96	2 932 496,24
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	0,00	1 080 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	4 185 426,40	4 185 426,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	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	0,00	0,00
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
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	0,00	13 318 081,36
	- podziału zysku	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	14 429 101,36	14 429 101,36
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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

Cd.

	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 740 413,70	(1 283 950,16)
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	(1 283 950,16)
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	(1 283 950,16)
7.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(1 283 950,16)
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 740 413,70	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-544 691,90	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 195 721,80	0,00
7.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- straty z lat ubiegłych do pokrycia na początek okresu	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 195 721,80	0,00
7.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 195 721,80)	(1 283 950,16)
8.	Wynik netto	(5 828 148,45)	(2 911 771,64)
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	5 828 148,45	2 911 771,64
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 590 657,51	14 418 805,96
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 590 657,51	14 418 805,96

Paweł Przewięźlikowski

Prezes Zarządu

Bogusław Sieczkowski

Wiceprezes Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

dr Młosz Gruga
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		za okres	
Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	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		(5 828 148,45)	(3 129 641,18)
II. Korekty razem	Nota 25	-3 487 419,48	(1 935 539,69)
1. Amortyzacja		1 207 103,95	1 131 206,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	20 518,99
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(273 856,65)	(1 739 476,87)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		390 624,09	(143 856,19)
6. Zmiana stanu zapasów		(91 896,12)	(13 362,78)
7. Zmiana stanu należności		814 474,68	(868 951,46)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(62 478,57)	(293 250,09)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-5 605 567,33	(38 446,67)
10. Inne korekty		134 176,47	10 078,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		(9 315 567,93)	(5 065 180,87)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		1 179 349,01	1 792 102,14
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 179 349,01	1 792 102,14
a) w jednostkach powiązanych		787 533,97	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		787 533,97	0,00
b) w pozostałych jednostkach		391 815,04	1 792 102,14
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	1 786 400,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		196 322,68	5 702,14
- inne wpływy z aktywów finansowych		195 492,36	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		2 646 508,41	2 041 483,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 191 064,41	1 436 565,63
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		710 000,00	604 917,81
a) w jednostkach powiązanych		710 000,00	604 917,81
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		710 000,00	604 917,81
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		745 444,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(1 467 159,40)	(249 381,30)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		8 796 973,09	12 129 270,39
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	11 481 467,66
2. Kredyty i pożyczki		0,00	647 802,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		8 796 973,09	0,00
II. Wydatki		0,00	93 469,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	40 844,36
8. Odsetki		0,00	52 625,27
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		8 796 973,09	12 035 800,76
III. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+III+B+III+C.III)		(1 985 754,24)	6 721 238,59
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		(1 985 754,24)	6 721 238,59
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		6 996 471,09	275 232,50
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM	Nota 25	5 010 716,85	6 996 471,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania		620 000,00	143 362,75

Bogusław Sieczkowski
Wiceprezes Zarządu

Paweł Przewieźlikowski
Prezes Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.
Beata Popęda
Księgowa

dr Krzysztof Brzózka
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

dr Włodzisław Grucha
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

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
				Oprogramowa	Pozostałe			
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	466 874,50	0,00	0,00	466 874,50
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):							487,80
2.1.	- nabycie	-	-	-	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.	- odebranie od zobowiązań finansowych (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- skapitałizowane 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 - przeniesienie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	467 362,30	0,00	0,00	467 362,30
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	-	436 890,44	-	-	436 890,44
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	28 273,71	0,00	0,00	28 273,71
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	28 273,71	-	-	28 273,71
7.2.	- odpisy aktualiz. z tytułu 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
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tytułu 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 - przeniesienie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	465 164,15	0,00	0,00	465 164,15
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	23 984,06	0,00	0,00	23 984,06
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 196,15	0,00	0,00	2 196,15

2 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowa- nia wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądo- wej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	919 687,32	1 009 928,76	252 679,10	4 014 022,02	6 196 317,20
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	48 419,47	0,00	841 704,92	890 124,39
2.1.	- nabycie	-	-	43 166,98	-	431 954,92	475 121,90
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	5 252,49	-	-	5 252,49
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	919 687,32	1 058 348,23	252 679,10	4 855 726,94	7 086 441,59
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	114 990,62	301 544,95	147 423,99	1 531 322,25	2 095 281,81
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	91 968,72	177 044,45	43 689,30	866 127,77	1 178 830,24
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	91 968,72	177 044,45	43 689,30	866 127,77	1 178 830,24
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	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
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	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 - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	206 959,34	478 589,40	191 113,29	2 397 450,02	3 274 112,05
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	894 696,79	708 358,81	105 255,11	2 462 699,77	4 101 035,39
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	712 727,96	579 759,83	61 565,81	2 458 276,92	3 812 329,54

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Spółka 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 (31 grudnia 2011 roku: 151 146,82) 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

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	91 599,70	597 845,39
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	1 203 989,83	925 382,61
2.1.	- nabycie	1 203 989,83	925 382,61
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):	934 766,88	1 431 628,30
3.1.	- przyjęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	934 766,88	1 431 628,30
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	91 599,70
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	91 599,70

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem		
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach				
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	-	-	2 810 198,50	195 492,36	-	-	3 005 690,86	
2.	Zwiększenia (tytuły):		0,00	400 000,00	0,00	-	-	400 000,00	
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	0,00	-	-	-	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	-	-	400 000,00	-	-	-	400 000,00	
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	195 492,36	0,00	-	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	-	-	-	195 492,36	-	-	195 492,36	
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	3 210 198,50	0,00	0,00	-	3 210 198,50	

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	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	195 492,36	195 492,36
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 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	2 810 198,50	-	-	-	2 810 198,50
2.	Zwiększenia (tytuły):	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	-	-	-	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	400 000,00	-	-	-	400 000,00
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:	3 210 198,50	0,00	0,00	0,00	3 210 198,50
5.1.	- w spółkach zależnych	400 000,00	-	-	-	400 000,00
5.2.	- w spółkach stowarzyszonych	-	-	-	-	-
5.3.	- w pozostałych podmiotach powiązanych	-	-	-	-	-

W roku 2012 nastąpiło zwiększenie aktywów finansowych w jednostkach powiązanych o 400 000,00 PLN. Jest to równowartość objętych udziałów w podwyższonym kapitale spółki BioCentrum sp. z o.o.

5 AKTYWA FINANSOWE

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH									
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczane 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	3 210 198,50	3 210 198,50	
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 198,50	3 210 198,50	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	3 210 198,50	3 210 198,50	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- 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	321 602,75	321 602,75	
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 602,75	321 602,75	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	321 602,75	321 602,75	
	- 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	3 531 801,25	3 531 801,25	
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	3 531 801,25	3 531 801,25	

SELVITA Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW 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 zabezpieczenia	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem		
1.	Aktywa finansowe na początek okresu	-	-	-	-	-	3 415 116,31	3 415 116,31		
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 575,07	1 193 575,07		
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	-	-	-		
2.2.	- przeszacowanie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	-	-	-	-		
2.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-		
2.4.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	-	-	-		
2.5.	- odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości odniesione na przychody	-	-	-	-	-	-	-		
2.6.	- zmiana kategorii składnika aktywów	-	-	-	-	-	-	-		
2.7.	- inne zmiany	-	-	-	-	-	400 000,00	400 000,00		
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-		
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-		
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 890,13	1 076 890,13		
3.1.	- zbycie / spłata pożyczki	-	-	-	-	-	1 076 890,13	1 076 890,13		
3.2.	- przeszacowanie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	-	-	-	-		
3.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-		
3.4.	- odpisy z tytułu utraty wartości odniesione na koszty	-	-	-	-	-	-	-		
3.5.	- zmiana kategorii składnika aktywów	-	-	-	-	-	-	-		
3.6.	- inne zmiany	-	-	-	-	-	-	-		
3.7.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-		
3.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-		
4.	Aktywa finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 801,25	3 531 801,25		

Ryzyko stopy procentowej

RYZYZKO STOPY PROCENTOWEJ - POŻYCZKI UDZIELONE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY									
Lp	Wyszczególnienie	Oprocentowanie		Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa, w tym:			
		nominalne	efektywne				część długoterm.	część krótkoterm.	
1.	Pożyczka z dnia 29-02-2012	7,00		31-12-2012	100 000,00	105 868,49		105 868,49	
2.	Pożyczka z dnia 29-03-2012	7,00		31-12-2012	200 000,00	215 734,26		215 734,26	
Razem						321 602,75	0,00	321 602,75	

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty:				Razem
		do roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Pożyczki udzielone długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	0,00
1.2.	- w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	0,00
2.	Pożyczki udzielone krótkoterminowe	321 602,75	0,00	0,00	0,00	321 602,75
2.1.	- w jednostkach powiązanych	321 602,75	-	-	-	321 602,75
2.2.	- w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	0,00
Razem		321 602,75	0,00	0,00	0,00	321 602,75

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości 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	98 078,39	-	98 078,39	98 078,39	-	98 078,39
Razem		98 078,39	0,00	98 078,39	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	1 424,08	0,00	1 424,08	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	1 424,08	-	1 424,08	-	-	0,00
1.2.	- inne	-	-	0,00	-	-	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 506 121,52	20 000,00	1 486 121,52	2 302 020,28	0,00	2 302 020,28
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	1 055 120,19	20 000,00	1 035 120,19	1 828 787,00	0,00	1 828 787,00
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow.	389 464,43	-	389 464,43	337 774,60	-	337 774,60
2.3.	- inne	61 536,90	-	61 536,90	135 458,68	-	135 458,68
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej	-	-	0,00	-	-	0,00
Razem		1 507 545,60	20 000,00	1 487 545,60	2 302 020,28	0,00	2 302 020,28

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:	1 056 544,27	20 000,00	1 036 544,27	1 828 787,00	0,00	1 828 787,00
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	-	-	0,00	-	-	0,00
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	1 056 544,27	20 000,00	1 036 544,27	1 828 787,00	-	1 828 787,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 056 544,27	20 000,00	1 036 544,27	1 828 787,00	0,00	1 828 787,00

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

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	676 529,51	-
2.	-Licencje	58 493,12	68 366,39
3.	-Odsetki od leasingu finansowego	38 326,76	-
4.	-Bazy danych	16 478,02	173,35
5.	-Ubezpieczenia	15 987,58	10 743,54
6.	-Usługi naprawy/serwisu	11 361,19	38 010,24
7.	-Pozostałe	7 336,31	63 215,05
Razem		824 512,49	180 508,57

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
1.	Długoterminowe rozliczenia (tytuły):	1 752 219,16	1 263 614,82
1.1	- Rozliczenie międzyokresowe przychodów	2 233 166,16	1 162 490,88
1.2	- Kontrakty długoterminowe	(480 947,0)	101 123,94
2.	Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):	3 346 201,94	808 276,11
2.1	- Rozliczenie międzyokresowe przychodów	3 331 761,94	789 179,61
2.2	- Pozostałe RMP	14 440,00	19 096,50
Razem		5 098 421,10	2 071 890,93

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
3.	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 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	5,85%
4.	Pozostali akcjonariusze	3 221 084	30,78%	3 221 084	22,19%
Razem		10 463 566	100,00%	14 513 566	100,00%

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym Spółka 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	12 769,09	-	-	257 540,88	-	270 309,97
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	1 456,43	0,00	0,00	204 241,97	0,00	205 698,40
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	1 456,43	-	-	204 241,97	-	205 698,40
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	-
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	48 430,56	0,00	48 430,56
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	48 430,56	-	48 430,56
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:	14 225,52	0,00	0,00	413 352,29	0,00	427 577,81
4.1.	- długoterminowa	14 225,52	0,00	0,00	0,00	0,00	14 225,52
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	413 352,29	0,00	413 352,29

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	restrukturyzacja	Inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	-	191 974,75	191 974,75
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 714,76	1 009 714,76
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	1 009 714,76	1 009 714,76
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	-
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	839 732,51	839 732,51
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	839 732,51	839 732,51
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	361 957,00	361 957,00
4.1.	- długoterminowa	-	-	-	-	-	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	361 957,00	361 957,00

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
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	273 541,06	273 541,06
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	273 541,06	273 541,06
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	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
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	169 823,21	169 823,21
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	169 823,21	169 823,21
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	443 364,27	443 364,27
3.1.	wycenione w wartości godziwej			X	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia				0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia				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			96 922,62	96 922,62
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	451 965,70	451 965,70
2.1.	- zaciągnięcie	-	-	451 965,70	451 965,70
2.2.	- przeszacowanie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	0,00
2.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	0,00
2.4.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	0,00
2.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	-	-	-	0,00
2.6.	- inne zmiany	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	105 524,05	105 524,05
3.1.	- zbycie / spłata	-	-	105 524,05	105 524,05
3.2.	- wygaśnięcie	-	-	-	0,00
3.3.	- przeszacowanie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	-	-	-	0,00
3.4.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	0,00
3.5.	- zmiana kategorii zobowiązania	-	-	-	0,00
3.6.	- inne zmiany	-	-	-	0,00
3.7.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	0,00
3.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	0,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	443 364,27	443 364,27

WARTOŚĆ GODZIWA ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH, KTÓRYCH 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 DZIEŃ BILANSOWY						
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	273 541,06	0,00	0,00	273 541,06
2.1.	- kredyty i pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	0,00
2.3.	- inne zobowiązania finansowe	-	273 541,06	-	-	273 541,06
2.4.	- inne	-	0,00	-	-	0,00
Razem		0,00	273 541,06	0,00	0,00	273 541,06

13 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Nie dotyczy.

14 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Nie dotyczy.

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie dotyczy.

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie dotyczy.

17 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

17.1. Proponowany podział wyniku finansowego

PROPONOWANE POKRYCIE STRATY		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Strata do pokrycia, w tym:	-10 695 371,66
1.1.	- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	-5 828 148,45
1.2.	- nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-4 867 223,21
2.	Proponowany podział (tytuły):	10 695 371,66
2.1.	- strata do pokrycia z zysków wypracowanych w latach następnych	10 695 371,66
2.2.	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	-
2.3.	- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	-
2.4.	- wpłaty udziałowców / akcjonariuszy na pokrycie strat	-
2.5.	- inne	-

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA			
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):	8 183 698,28	6 791 109,33
1.1.	- wyroby	-	-
1.2.	- usługi	8 183 698,28	6 791 109,33
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	545 210,00	852 563,61
2.1.	- towary	545 210,00	852 563,61
2.2.	- materiały	-	-
	Razem	8 728 908,28	7 643 672,94

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):	8 183 698,28	6 791 109,33
1.1.	- kraj	1 345 741,63	1 320 107,34
1.2.	- eksport	6 837 956,65	5 471 001,99
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	8 728 908,28	7 643 672,94

19 KOSZTY RODZAJOWE

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym – punkt nie dotyczy Spółki.

20 PRZYCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z UMOWAMI O BUDOWĘ

W okresach objętych 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	5 635 003,65	3 612 804,11
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	160 158,12	52 690,88
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	-	-
3.12.	- inne-sprzedaż usług medycznych pracownikom (LUX MED.)	160 158,12	45 997,25
4.	Razem pozostałe przychody operacyjne	5 795 161,77	3 665 494,99

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 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):	95 274,15	15 980,72
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	-	-
3.10.	- inne	34 491,63	9 015,09
4.	Razem pozostałe koszty operacyjne	95 274,15	15 980,72

21.2. Działalność finansowa

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI						
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
1.	Wobec jednostek powiązanych	46 887,44	0,00	30 646,53	0,00	77 533,97
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	0,00
1.2.	- pożyczki udzielone	46 887,44	-	30 646,53	-	77 533,97
1.3.	- należności własne	-	-	-	-	0,00
1.4.	- inne aktywa	-	-	-	-	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	196 322,68	0,00	0,00	0,00	196 322,68
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	196 322,68	-	-	-	196 322,68
Razem		243 210,12	0,00	30 646,53	0,00	273 856,65

INNE PRZYCHODY FINANSOWE		
Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2012
1.1.	Nadwyżka dodatków różnic kursowych nad ujemnymi	102 907,56
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	-
1.3.	Przychody ze sprzedaży wierzytelności	-
1.5.	Inne	4 099,65
Razem inne przychody finansowe		107 007,21

SELVITA Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI					
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:		Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	
1.1.	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	12 978,09	0,00	0,00	12 978,09
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	12 978,09	-	-	12 978,09
Razem		12 978,09	0,00	0,00	12 978,09

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 dodatkami	108 384,83	-
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności	-	-
1.3.	Koszty sprzedaży wierzytelności	-	-
1.4.	Prowizje (inne niż ujęte w odsetkach)	-	-
1.5.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką	-	-
1.7.	Inne	38 561,48	27 073,53
Razem inne koszty finansowe		146 946,31	27 073,53

22 ZDARZENIA NADZWYCZAJNE

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

23 PODATEK DOCHODOWY

23.1. Bieżący podatek dochodowy

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	14 950 403,01	13 386 447,47
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły):	6 164 876,30	3 283 688,63
2.1.	- różnice kursowe	18 279,12	4 863,62
2.2.	- rozwiązane odpisy aktualizujące	-	-
2.3.	- rozwiązane rezerwy	-	-
2.4.	- kontrakty długoterminowe	480 947,00	(124 534,47)
2.5.	- przychody z tytułu dotacji	5 635 003,65	3 394 934,57
2.6.	- inne	-	8 424,91
2.7.	- odsetki naliczone	30 646,53	-
2.8.	- dotacje subwencje i dopłaty	-	-
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (tytuły):	0,00	0,00
4.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	8 785 526,71	10 102 758,84
5.	Koszty i straty w ewidencji	20 778 551,46	16 687 881,65
6.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	6 651 752,26	4 008 857,49
6.1.	- PFRON	115 596,00	94 412,00
6.2.	- koszty reprezentacji	29 097,32	58 620,31
6.3.	- odsetki karne na rzecz budżetu	2 525,80	388,00
6.4.	- koszty dotowane	5 635 003,65	3 394 934,57
6.5.	- inne koszty NKUP	39 212,16	37 523,38
6.6.	- faktury i opłaty wstępne leasingowe statystycznie	-	(46 271,12)
6.6.	- RMB	769 534,81	462 284,72
6.7.	- kary, grzywny, odszkodowania	60 782,52	6 965,63
7.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):	351 950,90	255 537,24
7.1.	- utworzone odpisy aktualizujące	-	-
7.2.	- utworzone rezerwy	-	-
7.3.	- różnice kursowe	42 381,86	6 519,68
7.4.	- niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS	277 668,40	213 603,67
7.5.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	31 900,64	35 413,89
8.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):	185 934,75	693 515,89
8.1.	- wypłacone wynagrodzenia oraz ZUS ujęte w kosztach w roku ubiegłym	-	-
8.2.	- różnica w bilansowym oraz podatkowym ujęciu amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
8.3.	- RMK bieme 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
9.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	13 960 783,05	13 117 002,81
10.	Dochód / strata (4-9)	(5 175 256,34)	(3 014 243,97)
11.	Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim)	-	-
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)	(5 175 256,34)	(3 014 243,97)
14.	Podatek dochodowy wg stawki	0,00	0,00
15.	Odliczenia od podatku	-	-
16.	Podatek należny (14-15)	0,00	0,00

23.2. Odroczone podatek dochodowy

AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO						
Lp	Typy różne przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansowa wartość:	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 31.12.2011
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		
14.	zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS					
15.	Pozostałe różnice przejściowe					
Razem		1 681 952,00	1 628 578,00	63 374,00	0,00	0,00

SELVITA Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROCZONEGO						
Lp	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansowa wartość:	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 (przeceń do wartości godziwej)					
9.	zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe)		2 509,00	2 509,00		
10.	Pozostałe różnice przejściowe					
	Razem	95 525,00	32 151,00	(63 374,00)	0,00	0,00

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

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Zarząd Spółki 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.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Zarząd Spółki 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 sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie

25 INFORMACJE DODATKOWE DO 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	55,69	420,76
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 390 661,16	1 221 952,72
3.	Inne środki pieniężne	620 000,00	5 774 097,61
4.	Inne aktywa pieniężne	-	-
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	5 010 716,85	6 996 471,09
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-	-
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-	-
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	5 010 716,85	6 996 471,09

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
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie	2 445 961,76	(38 446,67)
3.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(5 605 567,33)	(38 446,67)

Różnica między bilansową zmianą rozliczeń międzyokresowych a wykazaną w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych związana jest z prezentacją wpływu środków z dotacji w związku ze zmianą polityki rachunkowości.

Zmiana polityki rachunkowości została szczegółowo opisana w punkcie 39.

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	-
5.	JPY / PLN	0,0360	0,0441
6.	SEK / PLN	0,4757	0,4950

27 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

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	107	95
2.	Pracownicy fizyczni	-	-
3.	Pracownicy ogółem	107	95

28 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

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	653 520,83	484 099,78
2.	Rada Nadzorcza	174 000,00	218 466,05
	Razem	827 520,83	702 565,83

29 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

30 WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-
5.	Łączne wynagrodzenie	20 000,00	23 400,00

31 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

32 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI								
Lp	Wyszczególnienie	Przych. ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długoterminowe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług:			Należności krótkoterm. pozostałe (wartość netto)
					wartość netto	wartość brutto z tytułu dostaw i usług	odpisy aktualizujące	
1.	Selvita S.A.	-	-	-	0,00	-	-	-
2.	BioCentrum Sp. z o.o.	-	-	-	1 424,08	1 424,08	-	-
Razem		0,00	0,00	0,00	1 424,08	1 424,08	0,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA								
Lp	Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako:				Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
		koszty działalności podstawowej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1.	Selvita S.A.	-	-	-	-	-	-	-
2.	BioCentrum Sp. z o.o.	1 342 283,22	-	-	-	-	-	-
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-
4.	Selvita Spółka Akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.j.	-	-	-	-	-	135 300,00	-
Razem		1 342 283,22	0,00	0,00	0,00	0,00	135 300,00	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA							
Lp	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminowe aktywa finansowe	krótkoterm. aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	Selvita S.A.	-	-	-	-	-	-
2.	BioCentrum Sp. z o.o.	-	321 602,75	72 591,78	-	-	-
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	-	-	4 942,19	-	-	-
4.	Selvita Spółka Akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.j.	-	-	-	-	-	-
Razem		0,00	321 602,75	77 533,97	0,00	0,00	0,00

33 TRANSAKCJE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie

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

W sprawozdaniu finansowym nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

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

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

36 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)

Skutki zmian zasad rachunkowości, wprowadzono w sposób retrospektywny. Dane porównawcze, tj. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2011 roku, zostały doprowadzone do porównywalności, co zostało szczegółowo opisane w punkcie 37.

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

BILANS		Bilans na dzień 31.12.2011			
AKTYWA		Nr korekty	Dane ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekty	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
Wyszczególnienie					
A.	AKTYWA TRWAŁE		8 954 966,40	0,00	8 954 966,40
I.	Wartości niematerialne i prawne		29 984,06	0,00	29 984,06
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00		0,00
2.	Wartość firmy		0,00		0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		29 984,06		29 984,06
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		0,00		0,00
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		4 192 635,09	0,00	4 192 635,09
1.	Środki trwałe		4 101 035,39		4 101 035,39
2.	Środki trwałe w budowie		91 599,70		91 599,70
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00		0,00
III.	Należności długoterminowe		98 078,39		98 078,39
IV.	Inwestycje długoterminowe		3 005 690,86	0,00	3 005 690,86
1.	Nieruchomości		0,00		0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		3 005 690,86		3 005 690,86
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00		0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 628 578,00	0,00	1 628 578,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 628 578,00		1 628 578,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00		0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		10 405 093,38	0,00	10 405 093,38
I.	Zapasy		321 175,63	0,00	321 175,63
1.	Materiały		321 175,63		321 175,63
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00		0,00
3.	Produkty gotowe		0,00		0,00
4.	Towary		0,00		0,00
5.	Zaliczki na dostawy		0,00		0,00
II.	Należności krótkoterminowe		2 302 020,28	0,00	2 302 020,28
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00		0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		2 302 020,28	0,00	2 302 020,28
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 828 787,00		1 828 787,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow.		337 774,60		337 774,60
	c) inne		135 458,68		135 458,68
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00		0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		7 601 388,90	0,00	7 601 388,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 601 388,90	0,00	7 601 388,90
	a) w jednostkach powiązanych		604 917,81		604 917,81
	b) w pozostałych jednostkach		0,00		0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 996 471,09		6 996 471,09
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00		0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		180 508,57		180 508,57
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		0,00	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane		0,00		0,00
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00		0,00
AKTYWA RAZEM			19 360 059,78	0,00	19 360 059,78

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
 Beata Popęda
 Księgowa

PASywa		Bilans na dzień 31.12.2011		
Wyszczególnienie	Nr korekty	Dane ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekty	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		14 418 805,96	-544 691,90	13 874 114,06
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4 185 426,40		4 185 426,40
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00		0,00
III. Udziały (akcje) własne (-)		0,00		0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		14 429 101,36		14 429 101,36
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00		0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00		0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(1 283 950,16)	326 822,36	(1 610 772,52)
VIII. Zysk (strata) netto		(2 911 771,64)	217 869,54	(3 129 641,18)
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00		0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		4 941 253,82	-544 691,90	5 485 945,72
I. Rezerwy na zobowiązania		494 435,72	0,00	494 435,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		32 151,00		32 151,00
2. Rezerwa świadczenia pracownicze		270 309,97		270 309,97
3. Pozostałe rezerwy		191 974,75		191 974,75
II. Zobowiązania długoterminowe		61 688,65	0,00	61 688,65
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00		0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		61 688,65	0,00	61 688,65
a) kredyty i pożyczki		0,00		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		61 688,65		61 688,65
d) inne		0,00		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 313 238,52	0,00	2 313 238,52
1. Wobec jednostek powiązanych		458 587,89	0,00	458 587,89
a) z tytułu dostaw i usług		73 287,89		73 287,89
b) inne		385 300,00		385 300,00
2. Wobec pozostałych jednostek		1 854 650,63	0,00	1 854 650,63
a) kredyty i pożyczki		0,00		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
c) inne zobowiązania finansowe		35 233,97		35 233,97
d) z tytułu dostaw i usług		1 404 675,44		1 404 675,44
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00		0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00		0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		235 485,84		235 485,84
h) z tytułu wynagrodzeń		143 452,44		143 452,44
i) inne		35 802,94		35 802,94
3. Fundusze specjalne		0,00		0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 616 582,83	0,00	2 616 582,83
1. Ujemna wartość firmy		0,00		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 616 582,83		2 616 582,83
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		-544 691,90	-544 691,90	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-544 691,90	-544 691,90	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00		0,00
PASywa RAZEM		19 360 059,78	0,00	19 360 059,78

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
 Beata Popęda
 Księgowa

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 ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekty	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:		7 968 475,47	0,00	7 968 475,47
- od jednostek powiązanych		117 924,47		117 924,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 791 109,33		6 791 109,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		324 802,53		324 802,53
III. Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		852 563,61		852 563,61
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		16 735 242,12	0,00	16 735 242,12
I. Amortyzacja		1 131 206,94		1 131 206,94
II. Zużycie materiałów i energii		2 732 315,76		2 732 315,76
III. Usługi obce		2 485 676,39		2 485 676,39
IV. Podatki i opłaty		109 502,68		109 502,68
V. Wynagrodzenia		7 076 614,33		7 076 614,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 332 961,92		1 332 961,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 225 845,55		1 225 845,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		641 118,55		641 118,55
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		(8 766 766,65)	0,00	(8 766 766,65)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		3 665 494,99	217 869,54	3 447 625,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje		3 612 804,11	217 869,54	3 394 934,57
III. Inne przychody operacyjne		52 690,88		52 690,88
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		15 980,72	0,00	15 980,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
III. Inne koszty operacyjne		15 980,72		15 980,72
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		(5 117 252,38)	217 869,54	(5 335 121,92)
G. PRZYCHODY FINANSOWE		2 113 386,54	0,00	2 113 386,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 786 400,00		1 786 400,00
- od jednostek powiązanych		1 786 400,00		1 786 400,00
II. Odsetki, w tym:		219 979,33		219 979,33
- od jednostek powiązanych		5 109,59		5 109,59
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00
V. Inne		107 007,21		107 007,21
H. KOSZTY FINANSOWE		79 698,80	0,00	79 698,80
I. Odsetki, w tym:		52 625,27		52 625,27
- dla jednostek powiązanych		48 172,59		48 172,59
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00
IV. Inne		27 073,53		27 073,53
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. GOSPODARCZ. (F+G-H)		(3 063 564,64)	217 869,54	(3 301 434,18)
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)		0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00		0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)		(3 063 564,64)	217 869,54	(3 301 434,18)
L. PODATEK DOCHODOWY		(171 793,00)	0,00	(171 793,00)
I. Część bieżąca		0,00		0,00
II. Część odroczone		(171 793,00)		(171 793,00)
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		0,00		0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		(2 911 771,64)	217 869,54	(3 129 641,18)

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Beata Popęda
Księgowa

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH					
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)					
Wyszczególnienie		Nr korekty	Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01 do 31.12.2011		
			Dane ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekty	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I.	Zysk (strata) netto		-3 129 641,18	0,00	-3 129 641,18
II.	Korekty razem		-1 935 539,69	0,00	-1 935 539,69
1.	Amortyzacja		1 131 206,94		1 131 206,94
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		20 518,99		20 518,99
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(1 739 476,87)		(1 739 476,87)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		(143 856,19)		(143 856,19)
6.	Zmiana stanu zapasów		(13 362,78)		(13 362,78)
7.	Zmiana stanu należności		(868 951,46)		(868 951,46)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(293 250,09)		(293 250,09)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(38 446,67)		(38 446,67)
10.	Inne korekty		10 078,44		10 078,44
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)		(5 065 180,87)	0,00	(5 065 180,87)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I.	Wpływy		1 792 102,14	0,00	1 792 102,14
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00		0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		1 792 102,14	0,00	1 792 102,14
	a) w jednostkach powiązanych		0,00		
	b) w pozostałych jednostkach		1 792 102,14		1 792 102,14
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00		0,00
II.	Wydatki		2 041 483,44	0,00	2 041 483,44
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 436 565,63		1 436 565,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		604 917,81	0,00	604 917,81
	a) w jednostkach powiązanych		604 917,81		604 917,81
	b) w pozostałych jednostkach		0,00		0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(249 381,30)	0,00	(249 381,30)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ					
I.	Wpływy		12 129 270,39	0,00	12 129 270,39
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		11 481 467,66		11 481 467,66
2.	Kredyty i pożyczki		647 802,73		647 802,73
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00		0,00
II.	Wydatki		93 469,63	0,00	93 469,63
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00		0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00		0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		0,00		0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		40 844,36		40 844,36
8.	Odsetki		52 625,27		52 625,27
9.	Inne wydatki finansowe		0,00		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		12 222 740,02	0,00	12 222 740,02
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+III-B+III+C+III)		6 908 177,85	0,00	6 908 177,85
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		6 721 238,59		6 721 238,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		275 232,50		275 232,50
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM		7 183 410,35	0,00	7 183 410,35
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		143 362,75		143 362,75

38 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

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							
Lp	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	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	BioCentrum Sp. z o.o.	2 824 898,50		2 824 898,50	100,00	100,00	
2.	Selvita spółka akcyjna i BioCentrum spółka z ograniczoną	135 300,00		135 300,00	88,00	88,00	
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	250 000,00		250 000,00	100,00	100,00	
Razem		3 210 198,50	0,00	3 210 198,50			



39 POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

40 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

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

41 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Paweł Przewięzlikowski

[Signature]
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Bogusław Sieczkowski

[Signature]
Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sebastian Kwaśny
Członek Zarządu

Członek Zarządu

dr Krzysztof Brzózka
[Signature]
Dyrektor ds. Naukowych
Członek Zarządu

Członek Zarządu

EQUITY INVESTMENTS S.A.

Beata Popęda
Księgowa

Główny Księgowy

10.06.2013

dr Miłosz Gruca
[Signature]
Dyrektor Działu Badań Biologicznych
Członek Zarządu

Członek Zarządu