



SELVITA S.A.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

ZA OKRES

OD 01.01.2024 R. DO 30.06.2024 R.

OBEJMUJĄCE:

1.2. Wprowadzenie

2.1. Bilans

2.4. Rachunek zysków i strat

2.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

2.6. Rachunek przepływów pieniężnych

2.8. Skrócone dodatkowe informacje i objaśnienia

A. WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez spółkę Selvita S.A. przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości, które były stosowane przez Spółkę w sprawozdaniu finansowym za okres kończący się 31 grudnia 2023 roku.

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

2. SEZONOWOŚĆ

W działalności spółki nie występuje istotne zjawisko sezonowości.

3. ISTOTNE OSĄDY I SZACUNKI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany osądów lub wartości szacunkowych opisanych w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

4. 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 obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym dla potrzeb wyceny przyjęto następujące kursy wymiany:

	30.06.2024	31.12.2023
EUR/PLN	4,3130	4,3480
USD/PLN	4,0320	3,9350
GBP/PLN	5,0942	4,9997
CHF/PLN	4,4813	4,6828
JPY/PLN	0,0251	0,0277

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.06.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN
A	AKTYWA TRWAŁE		353 470	330 297	316 318
I	Wartości niematerialne i prawne		385	526	612
1	Inne wartości niematerialne i prawne		385	526	612
II	Rzeczowe aktywa trwałe		171 364	171 529	161 240
1	Środki trwałe	1	170 601	171 457	160 952
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		18 744	18 744	18 744
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		46 906	47 495	40 157
c	urządzenia techniczne i maszyny		44 013	45 312	47 310
d	środki transportu		61	76	90
e	inne środki trwałe		60 876	59 831	54 651
2	Środki trwałe w budowie	2	763	72	288
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0
III	Należności długoterminowe		435	435	231
1	Od jednostek pozostałych		435	435	231
IV	Inwestycje długoterminowe		168 221	146 039	146 039
1	Nieruchomości		0	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe		168 221	146 039	146 039
a	w jednostkach powiązanych		165 752	143 570	143 570
	- udziały lub akcje	3	165 752	143 570	143 570
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 469	2 469	2 469
	- udziały lub akcje		2 469	2 469	2 469
4	Inne inwestycje długoterminowe		0	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	13 064	11 767	8 196
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku		13 064	11 767	8 196
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
B	AKTYWA OBROTOWE		52 909	53 518	67 246
I	Zapasy		1 942	1 975	2 588
1	Materiały		1 942	1 975	2 588
II	Należności krótkoterminowe		39 214	38 540	49 147
1	Należności od jednostek powiązanych		19 669	16 882	22 627
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		19 418	16 882	8 997
	- do 12 miesięcy		19 418	16 882	8 997
b	inne		251	0	13 630
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		252	257	245
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		252	257	245
	- do 12 miesięcy		252	257	245

2 Należności od pozostałych jednostek	19 294	21 401	26 276
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 587	14 182	12 702
- do 12 miesięcy	13 587	14 182	12 702
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 404	6 996	13 246
c inne	2 303	224	328
III Inwestycje krótkoterminowe	6 460	7 755	9 075
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 460	7 755	9 075
a w jednostkach powiązanych	902	0	0
- udzielone pożyczki	902	0	0
b w pozostałych jednostkach	367	311	2 000
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	367	311	2 000
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 191	7 445	7 075
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 191	7 445	7 075
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 293	5 248	6 435
AKTYWA RAZEM	406 378	383 815	383 564

Bilans (cd.)**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na	Stan na	Stan na
			30.06.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN	30.06.2023 r. w tys. PLN
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		206 273	180 542	183 586
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		14 684	14 684	14 684
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		165 621	143 834	143 834
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0	0	0
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		237	237	237
V	Zysk z lat ubiegłych		0	0	0
VI	Zysk netto		25 730	21 787	24 830
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		200 106	203 273	199 978
I	Rezerwy na zobowiązania		6 503	8 632	8 511
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 243	3 254	2 073
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	3 260	5 379	6 438
	- długoterminowa		422	392	189
	- krótkoterminowa		2 838	4 987	6 249
II	Zobowiązania długoterminowe	6	107 893	116 691	123 858
1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		107 893	116 691	123 858
a	kredyty i pożyczki	6	96 859	106 350	111 367
b	inne zobowiązania finansowe	6	11 035	10 341	12 490
III	Zobowiązania krótkoterminowe		45 546	40 180	46 297
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		9 281	7 806	11 412
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 281	7 806	11 412
	- do 12 miesięcy		9 281	7 806	11 412
2	Wobec pozostałych jednostek		36 265	32 375	34 885
a	kredyty i pożyczki	6	17 298	17 398	16 256
b	inne zobowiązania finansowe	6	5 281	4 737	4 815
c	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 585	7 878	7 190
	- do 12 miesięcy		8 585	7 878	7 190
d	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 788	1 788	1 714
e	z tytułu wynagrodzeń		12	12	7
f	inne, w tym zobowiązania inwestycyjne	5	3 301	562	4 903
4	Fundusze specjalne		0	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe		40 163	37 769	21 313
1	Inne rozliczenia międzyokresowe		40 163	37 769	21 313
	- długoterminowe		36 019	33 008	19 011
	- krótkoterminowe		4 144	4 761	2 302
PASYWA RAZEM			406 378	383 815	383 564

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za
			okres	okres	okres	okres
			01.01- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN *	01.04- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN *
A	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9	79 386	72 923	38 654	37 645
	- od jednostek powiązanych	12	40 865	34 899	19 024	18 988
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		79 386	72 923	38 654	37 645
B	Koszty działalności operacyjnej		78 414	79 125	40 538	38 670
I	Amortyzacja		8 094	5 712	4 137	3 495
II	Zużycie materiałów i energii		13 178	15 352	6 877	6 592
III	Usługi obce		26 383	25 003	12 970	11 539
IV	Podatki i opłaty		616	700	326	288
V	Wynagrodzenia		23 338	25 189	12 287	13 147
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		4 904	5 196	2 751	2 323
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 901	1 973	1 189	1 287
C	Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)		971	- 6 202	- 1 884	- 1 025
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 508	2 783	679	1 593
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18	4	11	- 4
II	Dotacje		1 467	2 768	648	1 597
III	Inne przychody operacyjne		23	11	20	0
E	Pozostałe koszty operacyjne		58	55	56	50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	52	0	49
II	Inne koszty operacyjne		58	3	56	1
F	Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 421	- 3 474	- 1 261	518
G	Przychody finansowe		25 915	28 709	18 821	17 790
I	Dywidendy i udziały w zyskach		24 754	24 856	19 188	14 329
	- od jednostek powiązanych		24 754	24 856	19 188	14 329
II	Odsetki		17	0	- 1	0
	- od jednostek powiązanych		2	0	2	0
III	Inne		1 144	3 853	- 366	3 461
H	Koszty finansowe		3 913	3 433	1 888	2 357
I	Odsetki		3 798	3 347	1 790	2 271
II	Inne		115	86	98	86
I	Zysk(strata) brutto (F+G-H)		24 423	21 802	15 671	15 951
J	Podatek dochodowy		- 1 308	- 3 028	- 1 549	- 2 188
K	Zysk(strata) netto (I-J)		25 730	24 830	17 221	18 139

* Dane przekształcone

Od 1 stycznia 2024 roku Spółka zmieniła sposób prezentowania danych w rachunku zysków i strat z wariantu kalkulacyjnego na wariant porównawczy (Nota 15).

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01-	
		Nr noty	01.01-
		30.06.2024 r. w tys. PLN	30.06.2023 r. w tys. PLN
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk netto		25 730	24 830
II Korekty razem		- 11 438	- 5 115
1 Amortyzacja		8 094	5 712
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 1 338	- 4 760
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 20 958	- 7 663
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 18	4
5 Zmiana stanu rezerw		- 2 129	1 343
6 Zmiana stanu zapasów		33	- 418
7 Zmiana stanu należności		1 645	1 570
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 181	- 1 774
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 052	870
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		14 292	19 715
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy		28 285	11 013
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 455	4
3 Z aktywów finansowych, w tym:		24 830	11 010
a w jednostkach powiązanych		24 520	11 010
- dywidendy i udziały w zyskach		24 520	11 010
b w pozostałych jednostkach		311	0
- inne wpływy z aktywów finansowych		311	0
II Wydatki		29 791	35 487
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 275	35 487
2 Na aktywa finansowe, w tym:		22 517	0
a w jednostkach powiązanych		22 150	0
- nabycie aktywów finansowych		21 250	0
- udzielone pożyczki		900	0
b w pozostałych jednostkach		367	0
- nabycie aktywów finansowych		367	0
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 1 506	- 24 473

C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I Wpływy	62	17 191
1 Kredyty i pożyczki	62	17 191
II Wydatki	15 102	11 147
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2 Spłaty kredytów i pożyczek	8 673	5 533
3 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 630	2 267
4 Odsetki	3 798	3 347
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 15 040	6 044
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 2 254	1 286
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 2 254	1 286
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7	- 184
F Środki pieniężne na początek okresu	7 445	5 789
G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	5 191	7 075

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01-	01.01 -	01.01-
		30.06.2024 r.	31.12.2023 r.	30.06.2023 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	180 542	158 755	158 755
1	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	<i>14 684</i>	<i>14 684</i>	<i>14 684</i>
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 684	14 684	14 684
2	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	<i>143 834</i>	<i>111 649</i>	<i>111 649</i>
a	zwiększenie (z tytułu)	21 787	32 185	32 185
	- podziału zysku (ustawowo)	21 787	32 185	32 185
2.1.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	165 621	143 834	143 834
3	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3.1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
4	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>	<i>237</i>	<i>237</i>	<i>237</i>
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	237	237	237
5	<i>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</i>	<i>21 787</i>	<i>32 185</i>	<i>32 185</i>
a	zmniejszenie (z tytułu)	- 21 787	- 32 185	- 32 185
	- podział zysku z lat ubiegłych	- 21 787	- 32 185	- 32 185
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
6	<i>Wynik netto</i>	<i>25 730</i>	<i>21 787</i>	<i>24 830</i>
a	zysk netto	25 730	21 787	24 830
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	206 273	180 542	183 586
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	206 273	180 542	183 586

Nota Nr 1**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) w tys. PLN	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tys. PLN	Urządzenia techniczne i maszyny w tys. PLN	Środki transportu w tys. PLN	Inne środki trwałe w tys. PLN	Razem w tys. PLN
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	18 744	49 311	51 570	194	85 240	205 059
2	Zwiększenia	0	172	473	0	10 282	10 926
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0	172	473	0	10 282	10 926
3	Zmniejszenia	0	0	0	0	3 841	3 841
a	sprzedaż	0	0	0	0	3 841	3 841
4	Bilans zamknięcia	18 744	49 483	52 042	194	91 681	212 144
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
5	Bilans otwarcia	0	1 816	6 258	118	25 409	33 601
6	Zwiększenia	0	761	1 772	14	5 407	7 954
a	amortyzacja za okres	0	761	1 772	14	5 407	7 954
7	Zmniejszenia	0	0	0	0	12	12
a	sprzedaż	0	0	0	0	12	12
8	Bilans zamknięcia	0	2 577	8 030	133	30 805	41 543
9	Wartość netto na początek okresu	18 744	47 495	45 312	76	59 831	171 457
10	Wartość netto na koniec okresu	18 744	46 906	44 013	61	60 876	170 601

Nota Nr 2**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	72
2	Zwiększenia	11 617
a	nabycie	11 617
3	Zmniejszenia	10 926
a	przekazanie na środki trwałe	10 926
4	Bilans zamknięcia	763

Nota Nr 3

Długoterminowe aktywa finansowe

W dniu 6 maja 2024 r. Spółka zawarła z Younick Technology Park sp. z o.o. z siedzibą w Złotnikach jako sprzedającym umowę nabycia 100% udziałów "Udziały" w PozLab sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu "PozLab", wobec spełnienia wszystkich warunków zawieszających wskazanych w przedwstępnej warunkowej umowie sprzedaży.

W dniu 6 maja 2024 r. Spółka zapłaciła kwotę 21.000 tys. PLN ze środków własnych. Kwota 4.000 tys. PLN została zatrzymana przez Spółkę na okres do 12 miesięcy od daty podpisania umowy nabycia tytułem zabezpieczenia ewentualnych, enumeratywnie wskazanych w umowie przedwstępnej zdarzeń lub roszczeń podmiotów trzecich względem PozLab oraz zabezpieczenia rozliczeń związanych z procedurą korekty ceny. Kwota 3.000 tys. zł jest prezentowana w pozostałych zobowiązaniach z tytułu zakupu udziałów, a kwota 1.000 tys. zł w zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług i ta kwota 1.000 tys. zł będzie kompensowana na podstawie podpisanego w dniu 9 sierpnia 2024 r. porozumienia rozliczającego uzgodnioną wysokość korekty ceny nabycia (patrz nota 13) z częścią należności z tytułu korekty ceny, która w kwocie przeznaczonoj do kompensaty prezentowana jest w należnościach z tytułu dostaw i usług.

Na dzień 30 czerwca 2024 r. wartość nabycia Udziałów PozLab wynosi 22.182 tys. PLN co wynika z umownej ceny w wysokości 25.000 tys. PLN skorygowanej o uzgodnioną wartość korekty ceny w kwocie 3.068 tys. PLN (Nota 13) oraz poniesionych pozostałych kosztów w kwocie 250 tys. PLN.

Przejęcie spółki CDMO ang.: Contract Development and Manufacturing Organisation istotnie rozszerzy ofertę Spółki w zakresie rozwoju leków małocząsteczkowych, a także pozwoli wejść w zupełnie nowy, bardzo atrakcyjny obszar związany z produkcją leków na potrzeby wczesnych badań klinicznych.

Nota Nr 4

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 30.06.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 064	11 767	8 196
RAZEM		13 064	11 767	8 196

Wzrost aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynika głównie z naliczenia ulgi B+R i straty podatkowej.

Nota Nr 5

Zobowiązania inne, w tym zobowiązania inwestycyjne

Lp.	Tytuł	Stan na 30.06.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN
1	Zobowiązania inwestycyjne	3 267	525	4 874
2	Pozostałe zobowiązania	34	37	29
RAZEM		3 301	562	4 903

W zobowiązaniach inwestycyjnych na dzień 30 czerwca 2024 r. kwota 3.000 tys. PLN dotyczy pozostałego zobowiązania z tytułu zakupu udziałów w PozLab sp. z o.o. (Nota 3 i 13).

Nota Nr 6**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 30.06.2024 r.					Stan na 31.12.2023 r.				
		do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem długoterminowe	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem długoterminowe
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
Wobec											
1	pozostałych jednostek	22 578	42 651	45 348	19 894	107 893	22 136	42 299	50 896	23 495	116 691
a	kredyty i pożyczki	17 298	34 373	42 592	19 894	96 859	17 398	34 745	48 109	23 495	106 350
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	5 281	8 278	2 757	0	11 035	4 737	7 554	2 787	0	10 341
RAZEM		22 578	42 651	45 348	19 894	107 893	22 136	42 299	50 896	23 495	116 691

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Lp.	płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
		30.06.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN	30.06.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN
a	do 1 roku	5 923	5 339	5 281	4 737
b	powyżej 1 roku do 3 lat	8 936	8 157	8 278	7 554
c	powyżej 3 lat do 5 lat	2 842	2 867	2 757	2 787
d	powyżej 5 lat	0	0	0	0
RAZEM		17 702	16 362	16 315	15 079
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)		- 1 386	- 1 284	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:		16 315	15 079	16 315	15 079
a	zobowiązania krótkoterminowe	5 281	4 737	5 281	4 737
b	zobowiązania długoterminowe	11 035	10 341	11 035	10 341

Nota Nr 7**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.**

Lp.	Tytuł	długoterminowe w tys. PLN	krótkoterminowe w tys. PLN	RAZEM w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	392	4 987	5 379
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	30	556	587
a	na świadczenia emerytalne	30	0	30
b	na premie dla pracowników	0	348	348
c	na niewykorzystane urlopy	0	208	208
3	Rozwiązania rezerw	0	0	0
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	0	0
c	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
4	Wykorzystanie rezerw	0	2 705	2 705
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	2 705	2 705
c	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
5	Bilans zamknięcia	422	2 838	3 260
	w tym rezerwy (według tytułów):			
a	na świadczenia emerytalne	422	0	422
b	na premie dla pracowników	0	348	348
c	na niewykorzystane urlopy	0	2 490	2 490

Nota Nr 8**Zobowiązania warunkowe**

Spółka zaciągnęła zobowiązania warunkowe konieczne do otrzymania dotacji badawczych i infrastrukturalnych. Na zobowiązania warunkowe składają się:

- zobowiązania wekslowe - pokrywające kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonych od dnia przekazania środków na konto do dnia zwrotu.

W okresie objętym sprawozdaniem na rachunki bankowe z tytułu dofinansowania wpłynęła kwota 4.622 tys. PLN. Na dzień bilansowy 30.06.2024 r. suma otrzymanych środków pieniężnych z tytułu dotacji wynosi 51.818 tys. PLN.

W związku z otrzymaną dotacją Spółka jest zobowiązana do wypełnienia warunków wynikających z podpisanej umowy o dotację (między innymi wskaźników rezultatu i produktu).

Numer umowy	Termin zakończenia	Prognozowany koniec okresu trwałości	Wartość dofinansowania w tys. PLN	Dofinansowanie otrzymane w tys. PLN
RPMP.01.02.01-12-0460/17	31.12.2022	31.12.2028	2 092	1 593
POIR.01.01.01-00-0878/19	31.12.2023	31.12.2028	4 870	2 570
POIR.02.01.00-00-0005/20	31.12.2023	30.06.2029	41 261	40 647
POIR.01.01.01-00-2373/20	31.12.2023	31.12.2028	3 259	2 811
POIR.01.01.01-00-0033/21	31.12.2023	31.12.2028	4 661	4 197
Razem			56 142	51 818

Nota Nr 9**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	01.01- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	79 386	72 923	38 654	37 645
a	usługi	79 386	72 923	38 654	37 645
	RAZEM	79 386	72 923	38 654	37 645

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2024 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynki geograficzne)	79 386	72 923	38 654	37 645
a	kraj	15 958	10 145	7 144	5 732
b	eksport	63 428	62 779	31 510	31 913
	RAZEM	79 386	72 923	38 654	37 645

Nota Nr 10**Zatrudnienie**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		30.06.2024 r.	31.12.2023 r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	382	393
a	Pracownicy umysłowi	382	393
b	Pracownicy fizyczni	0	0

Nota Nr 11**Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych**

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego jednostki oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
		30.06.2024 r. * w tys. PLN	30.06.2024 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	1 732	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	197	0
RAZEM		1 929	0

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
		30.06.2023 r. * w tys. PLN	30.06.2023 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	1 820	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	196	0
RAZEM		2 016	0

* Kwoty faktycznie wypłacone w danym okresie. Kwoty nie obejmują np. premii należnych ale wypłacanych w kolejnym okresie.

Nota Nr 12***Transakcje z jednostkami powiązаныmi***

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy, odsetki)	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
1	Selvita d.o.o.	2 027	0	959	4 716	0	14 905	3 635	0	0
2	Selvita Ltd.	2 524	0	0	7 657	0	5 566	16	0	0
3	Selvita Inc.	2 384	0	11	14 967	0	4 283	10	0	0
4	Selvita Services Sp. z o.o.	12 734	0	8 312	13 524	0	0	9 874	0	0
5	PozLab Sp. z o.o.	0	902	0	0	0	2	0	0	0
	RAZEM	19 669	902	9 281	40 865	0	24 756	13 534	0	0

Nota Nr 13**Istotne zdarzenia po dniu bilansowym ujęte w sprawozdaniu finansowym****Korekta ceny wynikająca z mechanizmu uzgodnionego w umowie nabycia przez Selvita S.A. 100% udziałów w PozLab sp. z o.o.**

W dniu 9 sierpnia 2024 r. Spółka potwierdziła z Younick Technology Park sp. z o.o. kwotę korekty ceny w wysokości 3.067.994,14 PLN. Korekta ta została rozliczona w ramach podpisanej w tymże dniu Umowy przekazania i potrącenia.

Nota Nr 14**Istotne zdarzenia po dniu bilansowym****Udzielenie pożyczek podmiotowi zależnemu tj.: spółce PozLab Sp. z o.o.**

W dniu 26 lipca 2024 r. Spółka zawarła z PozLab sp. z o.o. umowę pożyczki do kwoty 1,6 miliona złotych na finansowanie działalności operacyjnej, poniesionych już wydatków inwestycyjnych lub spłatę posiadanego zadłużenia. Wykorzystanie tejże pożyczki przez PozLab sp. z o.o. nastąpiło w dniu 9 sierpnia 2024 r.

W dniu 30 lipca 2024 r. Spółka zawarła z PozLab sp. z o.o. umowę pożyczki do kwoty 2 milionów złotych na finansowanie jej działalności operacyjnej oraz zaplanowanych przez tą spółkę zależną wydatków inwestycyjnych.

Nota Nr 15

Od 1 stycznia 2024 roku Spółka zmieniła sposób prezentowania danych w rachunku zysków i strat z wariantu kalkulacyjnego na wariant porównawczy, który jest bardziej odpowiednim dla spółek o charakterystyce usługowej.

Rachunek zysków i strat - (wyciąg)

	DANE PRZED PRZEKSZTAŁCENIEM		DANE PRZEKSZTAŁCONE
	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2023 w tys. PLN	Wprowadzone korekty w tys. PLN	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2023 w tys. PLN
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	53 390	-53 390	0
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	53 390	-53 390	0
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	19 534	-19 534	0
D. Koszty sprzedaży	4 362	-4 362	0
E. Koszty ogólnego zarządu	21 374	-21 374	0
B. Koszty działalności operacyjnej	0	79 125	79 125
I. Amortyzacja	0	5 712	5 712
II. Zużycie materiałów i energii	0	15 352	15 352
III. Usługi obce	0	25 003	25 003
IV. Podatki i opłaty	0	700	700
V. Wynagrodzenia	0	25 189	25 189
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	5 196	5 196
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	1 973	1 973
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 202	0	-6 202

Skrócone sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1.
Prezes Zarządu

2.
Wiceprezes Zarządu

3.
Członek Zarządu

4.
Członek Zarządu

5.
Członek Zarządu

6.
Członek Zarządu

Sporządził(a):

Główny Księgowy

Kraków, 23 września 2024 r.

KONTAKT



RELACJE INWESTORSKIE

ir@selvita.com



MEDIA

media@selvita.com

