



**SELVITA S.A.**

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE**

ZA OKRES

OD 01.01.2023 R. DO 30.06.2023 R.

sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości

## OBEJMUJĄCE:

### *A. Wprowadzenie*

#### *2.1. Bilans*

#### *2.3. Rachunek zysków i strat*

#### *2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym*

#### *2.5. Rachunek przepływów pieniężnych*

#### *2.6. 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 2022 roku.

### **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 2022 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:

	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
EUR/PLN	4,4503	4,6899
USD/PLN	4,1066	4,4018
GBP/PLN	5,1796	5,2957
CHF/PLN	4,5562	4,7679
JPY/PLN	0,0284	0,0333
SEK/PLN	0,3768	0,4213

## Bilans

### Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2022 r. w tys. PLN
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>316 318</b>	<b>279 868</b>	<b>211 650</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>612</b>	<b>795</b>	<b>864</b>
3	Inne wartości niematerialne i prawne		612	795	864
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>161 240</b>	<b>128 997</b>	<b>61 650</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>1</b>	<b>160 952</b>	<b>46 381</b>	<b>38 249</b>
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		40 157	1 601	875
c	urządzenia techniczne i maszyny		47 310	342	614
d	środki transportu		90	105	119
e	inne środki trwałe		54 651	25 590	17 897
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>2</b>	<b>288</b>	<b>82 616</b>	<b>23 401</b>
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>231</b>	<b>231</b>	<b>276</b>
1	Od jednostek pozostałych		231	231	276
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>146 039</b>	<b>146 039</b>	<b>145 946</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12</b>	<b>146 039</b>	<b>146 039</b>	<b>145 946</b>
a	w jednostkach powiązanych		143 570	146 039	145 946
-	udziały lub akcje		143 570	146 039	145 946
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 469	0	0
-	udziały lub akcje		2 469	0	0
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3</b>	<b>8 196</b>	<b>3 806</b>	<b>2 914</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku</b>		<b>8 196</b>	<b>3 806</b>	<b>2 914</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>67 246</b>	<b>65 271</b>	<b>77 110</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		<b>2 588</b>	<b>2 170</b>	<b>1 250</b>
1	Materiały		2 588	2 170	1 250
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>49 147</b>	<b>50 718</b>	<b>57 234</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>22 627</b>	<b>19 065</b>	<b>36 173</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		8 997	19 065	15 551
-	do 12 miesięcy		8 997	19 065	15 551
b	inne		13 630	0	20 622
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		<b>245</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		245	0	0
-	do 12 miesięcy		245	0	0
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>26 276</b>	<b>31 653</b>	<b>21 060</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 702	16 071	10 346
-	do 12 miesięcy		12 702	16 071	10 346
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		13 246	15 335	10 491
c	inne		328	247	223

<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 075</b>	<b>7 789</b>	<b>11 737</b>
<b>1 Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 075</b>	<b>7 789</b>	<b>11 737</b>
a w pozostałych jednostkach	2 000	2 000	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 000	2 000	0
b środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 075	5 789	11 737
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 075	5 789	11 737
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 435</b>	<b>4 595</b>	<b>6 889</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>383 564</b>	<b>345 139</b>	<b>288 759</b>

**Bilans (cd.)****Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na	Stan na	Stan na
			30.06.2023 r. w tys. PLN	31.12.2022 r. w tys. PLN	30.06.2022 r. w tys. PLN
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>183 586</b>	<b>158 755</b>	<b>147 318</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		14 684	14 684	14 684
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		143 834	111 649	111 649
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		24 830	32 185	20 748
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>199 978</b>	<b>186 384</b>	<b>141 441</b>
I	Rezerwy na zobowiązania		8 511	7 167	6 450
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 073	711	180
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	6 438	6 456	6 270
	- długoterminowa		189	146	129
	- krótkoterminowa		6 249	6 310	6 141
II	Zobowiązania długoterminowe	5	123 858	113 190	83 778
1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		123 858	113 190	83 778
a	kredyty i pożyczki	5	111 367	104 869	76 731
b	inne zobowiązania finansowe	5	12 490	8 321	7 047
III	Zobowiązania krótkoterminowe		46 297	51 815	37 368
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		11 412	5 462	10 398
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 412	5 462	10 398
	- do 12 miesięcy		11 412	5 462	10 398
b	inne		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		34 885	46 352	26 970
a	kredyty i pożyczki	5	16 256	15 420	11 364
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	5	4 815	3 420	2 911
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 190	12 138	5 989
	- do 12 miesięcy		7 190	12 138	5 989
e	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 714	4 453	1 720
f	z tytułu wynagrodzeń		7	32	4
g	inne, w tym zobowiązania inwestycyjne	4	4 903	10 889	4 982
4	Fundusze specjalne		0	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe		21 313	14 211	13 845
1	Ujemna wartość firmy		0	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		21 313	14 211	13 845
	- długoterminowe		19 011	10 999	12 071
	- krótkoterminowe		2 302	3 212	1 774
<b>PASYWA RAZEM</b>			<b>383 564</b>	<b>345 139</b>	<b>288 759</b>

**Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za
			okres	okres	okres *	okres *
			01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2022 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2022 r. w tys. PLN
<b>A Przychody netto ze sprzedaży</b>						
	<b>produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>Z</b>	<b>72 923</b>	<b>65 360</b>	<b>37 645</b>	<b>34 591</b>
	- od jednostek powiązanych	<b>11</b>	34 899	36 325	18 988	20 720
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		72 923	65 360	37 645	34 591
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0	0	0
<b>B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>						
	- jednostkom powiązanim	<b>Z</b>	<b>53 390</b>	<b>51 502</b>	<b>22 456</b>	<b>28 601</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		53 390	51 502	22 456	28 601
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0	0	0
<b>C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>			<b>19 534</b>	<b>13 858</b>	<b>15 188</b>	<b>5 991</b>
<b>D Koszty sprzedaży</b>			<b>Z</b>	<b>4 362</b>	<b>2 857</b>	<b>1 326</b>
<b>E Koszty ogólnego zarządu</b>			<b>Z</b>	<b>21 374</b>	<b>10 740</b>	<b>13 873</b>
<b>F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>			<b>- 6 202</b>	<b>260</b>	<b>- 1 025</b>	<b>571</b>
<b>G Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>2 783</b>	<b>1 967</b>	<b>1 593</b>	<b>1 031</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		4	0	- 4	0
II	Dotacje		2 768	1 715	1 597	899
III	Inne przychody operacyjne		11	252	0	132
<b>H Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>55</b>	<b>109</b>	<b>50</b>	<b>45</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		52	0	49	0
II	Inne koszty operacyjne		3	109	1	45
<b>I Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>			<b>- 3 474</b>	<b>2 118</b>	<b>518</b>	<b>1 556</b>
<b>J Przychody finansowe</b>			<b>28 709</b>	<b>20 622</b>	<b>17 790</b>	<b>20 622</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach		24 856	20 622	14 329	20 622
II	Odsetki		0	0	0	0
III	Inne		3 853	0	3 461	0
<b>K Koszty finansowe</b>			<b>3 433</b>	<b>2 054</b>	<b>2 357</b>	<b>749</b>
I	Odsetki		3 347	1 017	2 271	551
	- dla jednostek powiązanych		0	0	0	0
II	Inne		86	1 037	86	198
<b>L Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>			<b>21 802</b>	<b>20 686</b>	<b>15 951</b>	<b>21 429</b>
<b>M Podatek dochodowy</b>			<b>- 3 028</b>	<b>- 62</b>	<b>- 2 188</b>	<b>240</b>
<b>N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>O Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>			<b>24 830</b>	<b>20 748</b>	<b>18 139</b>	<b>21 189</b>

\* Dane nie podlegające przeglądowi

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Lp.	Tytuł	01.01-	01.01 -	01.01-
		30.06.2023 r.	31.12.2022 r.	30.06.2022 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>158 755</b>	<b>126 570</b>	<b>126 570</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>14 684</b>	<b>14 684</b>	<b>14 684</b>
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>14 684</b>	<b>14 684</b>	<b>14 684</b>
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>111 649</b>	<b>99 003</b>	<b>99 003</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	32 185	12 646	12 646
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
	- podziału zysku (ustawowo)	32 185	12 646	12 646
b	zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
	- pokrycie straty	0	0	0
<b>2.1.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>143 834</b>	<b>111 649</b>	<b>111 649</b>
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>237</b>
	- wpłaty z tytułu przekazania akcji pracownikom	0	0	0
<b>4.1.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>237</b>
<b>5</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>32 185</b>	<b>12 646</b>	<b>12 646</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b	zmniejszenie (z tytułu)	- 32 185	- 12 646	- 12 646
	- podział zysku z lat ubiegłych	- 32 185	- 12 646	- 12 646
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>24 830</b>	<b>32 185</b>	<b>20 748</b>
a	zysk netto	24 830	32 185	20 748
b	strata netto (wielkość ujemna)	0	0	0
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0	0	0
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>183 586</b>	<b>158 755</b>	<b>147 318</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>183 586</b>	<b>158 755</b>	<b>147 318</b>



**Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia**

Lp.	Tytuł	Nr noty	01.01-30.06.2023 r. w tys. PLN	01.01-30.06.2022 r. w tys. PLN przekształcone*
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I Zysk netto</b>			<b>24 830</b>	<b>20 748</b>
<b>II Korekty razem</b>			<b>- 5 115</b>	<b>- 3 987</b>
1	Amortyzacja		5 712	3 253
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 4 760	1 579
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 7 663	1 017
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		4	0
5	Zmiana stanu rezerw		1 343	- 298
6	Zmiana stanu zapasów		- 418	74
7	Zmiana stanu należności		1 570	- 22 203
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 1 774	3 362
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		870	9 229
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>			<b>19 715</b>	<b>16 761</b>
<b>B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I Wpływy</b>			<b>11 013</b>	<b>0</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych		4	0
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i		0	0
3	Z aktywów finansowych, w tym:		11 010	0
a	w jednostkach powiązanych		11 010	0
	- dywidendy i udziały w zyskach		11 010	0
<b>II Wydatki</b>			<b>35 487</b>	<b>26 560</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		35 487	26 560
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>			<b>- 24 473</b>	<b>- 26 560</b>
<b>C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I Wpływy</b>			<b>17 191</b>	<b>10 125</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0	0
2	Kredyty i pożyczki		17 191	6
3	Inne wpływy z aktywów finansowych		0	10 119
4	Dywidendy i udziały w zyskach		0	0
<b>II Wydatki</b>			<b>11 147</b>	<b>8 197</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) podmiotów powiązanych		0	0
2	Spłaty kredytów i pożyczek		5 533	5 600
3	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		2 267	1 579
4	Odsetki		3 347	1 017
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>			<b>6 044</b>	<b>1 928</b>
<b>D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>			<b>1 286</b>	<b>- 7 870</b>
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym</b>			<b>1 286</b>	<b>- 7 870</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			- 184	0
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>			<b>5 789</b>	<b>19 607</b>
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)</b>			<b>7 075</b>	<b>11 737</b>

\* przekształcone, patrz Nota Nr 12

**Nota Nr 1****Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 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
<b>Wartość brutto</b>							
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>18 744</b>	<b>2 241</b>	<b>3 825</b>	<b>247</b>	<b>42 784</b>	<b>67 841</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>39 088</b>	<b>48 153</b>	<b>0</b>	<b>33 573</b>	<b>120 814</b>
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0	39 088	48 153	0	33 573	120 814
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>770</b>	<b>822</b>
a	sprzedaż	0	0	0	53	770	822
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>18 744</b>	<b>41 329</b>	<b>51 978</b>	<b>194</b>	<b>75 588</b>	<b>187 833</b>
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
<b>5</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0</b>	<b>640</b>	<b>3 483</b>	<b>142</b>	<b>17 195</b>	<b>21 460</b>
<b>6</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>532</b>	<b>1 184</b>	<b>14</b>	<b>3 742</b>	<b>5 473</b>
a	amortyzacja za okres	0	532	1 184	14	3 742	5 473
<b>7</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>53</b>
a	sprzedaż	0	0	0	53	0	53
<b>8</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0</b>	<b>1 173</b>	<b>4 667</b>	<b>104</b>	<b>20 937</b>	<b>26 880</b>
<b>9</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>18 744</b>	<b>1 601</b>	<b>342</b>	<b>105</b>	<b>25 590</b>	<b>46 381</b>
<b>10</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>18 744</b>	<b>40 157</b>	<b>47 310</b>	<b>90</b>	<b>54 651</b>	<b>160 952</b>

**Nota Nr 2****Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość w tys. PLN
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>82 616</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>38 541</b>
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0
c	nabycie	38 541
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>120 869</b>
a	przekazanie na środki trwałe	120 869
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>288</b>

**Nota Nr 3*****Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe***

Lp.	Tytuł	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2022 r. w tys. PLN
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 196	3 806	2 914
<b>RAZEM</b>		<b>8 196</b>	<b>3 806</b>	<b>2 914</b>

Wzrost salda aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 30.06.2023 r. wynika głównie z rozpoznania straty podatkowej w bieżącym okresie, która zostanie wykorzystana z przyszłych zysków podatkowych osiągniętych przez Spółkę.

**Nota Nr 4*****Zobowiązania inne, w tym zobowiązania inwestycyjne***

Lp.	Tytuł	Stan na 30.06.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 30.06.2022 r. w tys. PLN
1	Zobowiązania inwestycyjne	4 874	10 849	4 952
2	Pozostałe zobowiązania	29	40	30
<b>RAZEM</b>		<b>4 903</b>	<b>10 889</b>	<b>4 982</b>

**Nota Nr 5****Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 30.06.2023 r.				Stan na 31.12.2022 r.			
		do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
<b>Wobec</b>									
<b>1</b>	<b>pozostałych jednostek</b>	<b>21 071</b>	<b>40 691</b>	<b>55 923</b>	<b>27 244</b>	<b>18 840</b>	<b>38 249</b>	<b>64 702</b>	<b>10 240</b>
a	kredyty i pożyczki	16 256	32 140	51 983	27 244	15 420	32 480	62 149	10 240
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	4 815	8 550	3 940	0	3 420	5 769	2 553	0
<b>RAZEM</b>		<b>21 071</b>	<b>40 691</b>	<b>55 923</b>	<b>27 244</b>	<b>18 840</b>	<b>38 249</b>	<b>64 702</b>	<b>10 240</b>

\*) 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	
		30.06.2023 r.	31.12.2022 r.	30.06.2023 r.	31.12.2022 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
a	do 1 roku	5 415	3 723	4 815	3 420
b	powyżej 1 roku do 3 lat	9 214	6 089	8 550	5 769
c	powyżej 3 lat do 5 lat	4 076	2 613	3 940	2 553
d	powyżej 5 lat	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>18 705</b>	<b>12 425</b>	<b>17 305</b>	<b>11 741</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)		- 1 400	- 684	nie dotyczy	nie dotyczy
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:</b>		<b>17 305</b>	<b>11 741</b>	<b>17 305</b>	<b>11 741</b>
a	zobowiązania krótkoterminowe	4 815	3 420	4 815	3 420
b	zobowiązania długoterminowe	12 490	8 321	12 490	8 321

## Nota Nr 6

### Zobowiązania warunkowe

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 za konto do dnia zwrotu. W okresie objętym sprawozdaniem na rachunki bankowe z tytułu dofinansowania wpłynęła kwota 11.725 tys. zł. Na dzień bilansowy 30.06.2023 r. suma otrzymanych środków pieniężnych z tytułu dotacji wynosi 29.113 tys. PLN. W ocenie Zarządu prawdopodobieństwo zwrotu otrzymanych środków jest bardzo małe. 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	1 390
POIR.01.01.01-00-0878/19	31.12.2023	31.12.2028	4 870	2 225
POIR.02.01.00-00-0005/20	31.12.2023	30.06.2029	41 261	20 738
POIR.01.01.01-00-2373/20	31.12.2023	31.12.2028	3 259	1 956
POIR.01.01.01-00-0033/21	31.12.2023	31.12.2028	4 661	2 804
<b>Razem</b>			<b>56 142</b>	<b>29 113</b>

**Nota Nr 7****Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2022 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2022 r. w tys. PLN
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>72 923</b>	<b>65 360</b>	<b>37 645</b>	<b>34 591</b>
a	usługi	72 923	65 360	37 645	34 591
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAZEM</b>		<b>72 923</b>	<b>65 360</b>	<b>37 645</b>	<b>34 591</b>

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

Lp.	Tytuł	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2022 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2022 r. w tys. PLN
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynki geograficzne)</b>	<b>72 923</b>	<b>65 360</b>	<b>37 645</b>	<b>34 591</b>
a	kraj	10 145	7 225	5 732	4 062
b	eksport	62 779	58 134	31 913	30 529
<b>RAZEM</b>		<b>72 923</b>	<b>65 360</b>	<b>37 645</b>	<b>34 591</b>



**Koszty według rodzaju**

Lp.	Tytuł	01.01- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.06.2022 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2023 r. w tys. PLN	01.04- 30.06.2022 r. w tys. PLN
<b>Koszty według rodzaju:</b>					
a	amortyzacja	5 712	3 253	3 495	1 689
b	zużycie materiałów i energii	15 352	12 599	6 592	6 495
c	usługi obce	25 003	23 360	11 539	11 771
d	podatki i opłaty	700	598	288	334
e	wynagrodzenia	25 189	19 999	13 147	10 523
f	ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	5 196	4 386	2 323	2 585
g	pozostałe koszty rodzajowe	1 973	904	1 287	624
<b>1</b>	<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>79 125</b>	<b>65 100</b>	<b>38 670</b>	<b>34 021</b>
<b>2</b>	<b>Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)</b>	<b>-4 362</b>	<b>-2 857</b>	<b>-2 341</b>	<b>-1 326</b>
<b>3</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)</b>	<b>-21 374</b>	<b>-10 740</b>	<b>-13 873</b>	<b>-4 094</b>
<b>4</b>	<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>53 390</b>	<b>51 502</b>	<b>22 456</b>	<b>28 601</b>

**Nota Nr 8****Zatrudnienie**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		30.06.2023 r.	31.12.2022 r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	400	354
a	Pracownicy umysłowi	400	354
b	Pracownicy fizyczni	0	0

**Nota Nr 9****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
		30.06.2023 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
<b>RAZEM</b>		<b>2 016</b>	<b>0</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
		31.12.2022 r. * w tys. PLN	31.12.2022 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	3 479	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	351	0
<b>RAZEM</b>		<b>3 830</b>	<b>0</b>

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

**Nota Nr 10****Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w okresie od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.**

Lp.	Tytuł	długoterminowe w tys. PLN	krótkoterminowe w tys. PLN	RAZEM w tys. PLN
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>146</b>	<b>6 310</b>	<b>6 456</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw (tytuły)</b>	<b>43</b>	<b>3 413</b>	<b>3 455</b>
a	na świadczenia emerytalne	43	0	43
b	na premie dla pracowników	0	2 908	2 908
c	na niewykorzystane urlopy	0	504	504
<b>3</b>	<b>Rozwiązania rezerw</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	0	0
c	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
<b>4</b>	<b>Wykorzystanie rezerw</b>	<b>0</b>	<b>3 474</b>	<b>3 474</b>
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	3 474	3 474
b	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>189</b>	<b>6 249</b>	<b>6 438</b>
	<b>w tym rezerwy (według tytułów):</b>			
a	na świadczenia emerytalne	189	0	189
a	na premie dla pracowników	0	3 743	3 743
b	na niewykorzystane urlopy	0	2 506	2 506

**Nota Nr 11*****Transakcje z jednostkami powiązanymi***

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe (dywidendy)	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.	4 762	0	1 317	3 253	0	14 332	2 125	0	0
2	Selvita Ltd.	358	0	0	12 311	0	0	0	0	0
3	Selvita Inc.	560	0	0	13 170	0	0	0	0	0
4	Selvita Services sp. z o.o.	16 947	0	10 094	6 165	0	10 524	9 514	0	0
	<b>RAZEM</b>	<b>22 627</b>	<b>0</b>	<b>11 412</b>	<b>34 899</b>	<b>0</b>	<b>24 856</b>	<b>11 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota Nr 12**

W roku 2023 Spółka dokonała poprawy błędu związanego z prezentacją zarachowanych a nie otrzymanych dywidend w rachunku przepływów pieniężnych. Spółka nie prezentuje dywidend zarachowanych ale nie otrzymanych dywidend. Zarachowane dywidendy prezentowane są w pozycji zmiana na należnościach.

**Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia (wyciąg)**

	DANE PRZED PRZEKSZTAŁCENIEM		DANE PRZEKSZTAŁCONE
	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2022	Wprowadzone korekty	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2022
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
II Korekty razem	-24 609	20 622	-3 987
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-19 605	20 622	1 017
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 861</b>	<b>20 622</b>	<b>16 761</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I Wpływy	30 747	-20 622	10 125
4. Dywidendy i udziały w zyskach	20 622	-20 622	0
<b>III Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>22 550</b>	<b>-20 622</b>	<b>1 928</b>

## Nota Nr 13

### Utrata kontroli nad Ardigen S.A.

W dniu 18 stycznia 2023 r. Spółka powzięła informację o zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego spółki Ryvu Therapeutics S.A. z siedzibą w Krakowie („Ryvu”), w wyniku czego udział pana Pawła Przewięźlikowskiego w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Ryvu obniżył się z poziomu 33,03% do 27,91%.

Zgodnie z § 27 statutu spółki zależnej Spółki – Ardigen S.A. („Ardigen”) – uprawnienie osobiste Selvita S.A. co do głosu z akcji uprzywilejowanych serii A i B Ardigen polegające na tym, że każda z akcji tych serii daje dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Ardigen, uzależnione jest od posiadania przez pana Pawła Przewięźlikowskiego przynajmniej 33% ogólnej liczby głosów w Ryvu – będącej spółką, z której to została wydzielona w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa („ZCP”), obejmującej wyodrębniony zespół składników materialnych i niematerialnych, przeznaczonych do realizacji określonych zadań gospodarczych, w ramach której prowadzona była działalność usługowa w obszarze biotechnologii typu Contract Research Organization, w tym akcje w Ardigen S.A, a następnie ZCP zostało przeniesione w wyniku podziału korporacyjnego Selvita S.A. (obecnie Ryvu) do nowej spółki (Selvita CRO S.A.), funkcjonującej obecnie pod nazwą Selvita S.A.

Wobec powyższego, pomimo braku transakcji, której przedmiotem byłyby akcje Ardigen lub zmian w kapitale zakładowym tej spółki, po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego Ryvu, Spółka utraciła uprawnienie osobiste co do głosu z akcji uprzywilejowanych serii A i B i obecnie posiada akcje Ardigen stanowiące 46,22% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki, pozostając jej największym akcjonariuszem.

Przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Ryvu, Spółka posiadała 54,03% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Ardigen. Zarząd Spółki podkreśla, że udział Selvita S.A. w kapitale zakładowym Ardigen nie uległ zmianie w wyniku zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Ryvu i wynosi 46,74% kapitału zakładowego Ardigen.

Wobec powyższego, z dniem 17 stycznia 2023 r. Selvita S.A. przestała być spółką dominującą wobec Ardigen w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 lit. a) kodeksu spółek handlowych.

Ardigen S.A. jest rozpoznawany przez Selvita S.A. jako podmiot stowarzyszony.

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, 26 września 2023 r.

# KONTAKT



## RELACJE INWESTORSKIE

[ir@selvita.com](mailto:ir@selvita.com)



## MEDIA

[media@selvita.com](mailto:media@selvita.com)

