



SELVITA S.A.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

ZA OKRES

OD 01.01.2023 R. DO 30.09.2023 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:

	30.09.2023	31.12.2022
EUR/PLN	4,6356	4,6899
USD/PLN	4,3697	4,4018
GBP/PLN	5,3464	5,2957
CHF/PLN	4,8030	4,7679
JPY/PLN	0,0293	0,0333
SEK/PLN	0,4033	0,4213

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na	Stan na	Stan na
			30.09.2023 r. w tys. PLN	31.12.2022 r. w tys. PLN	30.09.2022 r. w tys. PLN
A	AKTYWA TRWAŁE		316 678	279 868	237 762
I	Wartości niematerialne i prawne		519	795	915
3	Inne wartości niematerialne i prawne		519	795	915
II	Rzeczowe aktywa trwałe		160 122	128 997	86 624
1	Środki trwałe	1	159 575	46 381	40 850
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		39 756	1 601	851
c	urządzenia techniczne i maszyny		46 660	342	449
d	środki transportu		83	105	112
e	inne środki trwałe		54 332	25 590	20 694
2	Środki trwałe w budowie	2	548	82 616	45 774
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0
III	Należności długoterminowe		435	231	176
1	Od jednostek pozostałych		435	231	176
IV	Inwestycje długoterminowe		146 039	146 039	145 946
1	Nieruchomości		0	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe	13	146 039	146 039	145 946
a	w jednostkach powiązanych		143 570	146 039	145 946
-	udziały lub akcje		143 570	146 039	145 946
b	w pozostałych jednostkach		2 469	0	0
-	udziały lub akcje		2 469	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	9 562	3 806	4 101
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku		9 562	3 806	4 101
B	AKTYWA OBROTOWE		58 271	65 271	55 399
I	Zapasy		2 491	2 170	1 250
1	Materiały		2 491	2 170	1 250
II	Należności krótkoterminowe		29 370	50 718	39 080
1	Należności od jednostek powiązanych		11 749	19 065	15 074
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 749	19 065	15 074
-	do 12 miesięcy		11 749	19 065	15 074
b	inne		0	0	0
2	Należności od pozostałych jednostek		17 621	31 653	24 006
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		14 121	16 071	13 297
-	do 12 miesięcy		14 121	16 071	13 297
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 314	15 335	10 420
c	inne		186	247	289
III	Inwestycje krótkoterminowe		20 331	7 789	8 461
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		20 331	7 789	8 461
a	w pozostałych jednostkach		0	2 000	0
b	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		20 331	5 789	8 461
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		20 331	5 789	8 461
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 078	4 595	6 608
AKTYWA RAZEM			374 949	345 139	293 161

Bilans (cd.)**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na	Stan na	Stan na
			30.09.2023 r. w tys. PLN	31.12.2022 r. w tys. PLN	30.09.2022 r. w tys. PLN
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		173 178	158 755	151 566
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		14 423	32 185	24 996
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		201 771	186 384	141 595
I	Rezerwy na zobowiązania		5 809	7 167	6 702
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 122	711	426
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	4 687	6 456	6 277
	- długoterminowa		189	146	136
	- krótkoterminowa		4 498	6 310	6 141
II	Zobowiązania długoterminowe	5	123 012	113 190	84 142
1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		123 012	113 190	84 142
a	kredyty i pożyczki	5	111 843	104 869	76 885
b	inne zobowiązania finansowe	5	11 169	8 321	7 257
III	Zobowiązania krótkoterminowe		37 192	51 815	37 216
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		3 815	5 462	1 905
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 815	5 462	1 905
	- do 12 miesięcy		3 815	5 462	1 905
b	inne		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		33 377	46 352	35 311
a	kredyty i pożyczki	5	17 892	15 420	11 819
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0	0
c	inne zobowiązania finansowe	5	4 804	3 420	3 130
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 395	12 138	15 942
	- do 12 miesięcy		8 395	12 138	15 942
e	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 960	4 453	4 376
f	z tytułu wynagrodzeń		55	32	11
g	inne, w tym zobowiązania inwestycyjne	4	271	10 889	33
4	Fundusze specjalne		0	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe		35 758	14 211	13 535
1	Ujemna wartość firmy		0	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		35 758	14 211	13 535
	- długoterminowe		33 726	10 999	11 014
	- krótkoterminowe		2 033	3 212	2 521
PASYWA RAZEM			374 949	345 139	293 161

Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za
			okres	okres	okres	okres
			01.01- 30.09.2023 r.	01.01- 30.09.2022 r.	01.07- 30.09.2023 r.	01.07- 30.09.2022 r.
			w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
A Przychody netto ze sprzedaży						
	produktów, towarów i materiałów, w tym:	Z	103 800	104 876	30 877	39 516
	- od jednostek powiązanych	11	47 057	56 336	12 867	20 015
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		103 800	104 876	30 877	39 516
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0	0	0
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:						
	- jednostkom powiązany		40 445	15 335	19 623	4 079
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		80 378	79 928	26 319	28 426
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0	0	0
C Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)			23 422	24 948	4 558	11 090
D Koszty sprzedaży			Z 6 195	5 173	1 833	2 316
E Koszty ogólnego zarządu			Z 31 100	13 765	9 726	3 025
F Zysk(strata) ze sprzedaży (C-D-E)			- 13 873	6 010	- 7 001	5 750
G Pozostałe przychody operacyjne			4 510	2 876	1 728	909
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0	- 4	0
II	Dotacje		4 499	2 876	1 731	1 161
III	Inne przychody operacyjne		11	0	0	- 252
H Pozostałe koszty operacyjne			92	110	37	1
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		49	0	- 4	0
II	Inne koszty operacyjne		44	110	41	1
I Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)			- 9 454	8 776	- 5 311	6 657
J Przychody finansowe			24 893	20 466	- 3 816	- 156
I	Dywidendy i udziały w zyskach		24 856	20 466	0	- 156
II	Odsetki		36	0	36	0
III	Inne		0	0	- 3 853	0
K Koszty finansowe			6 361	5 249	2 928	3 194
I	Odsetki		5 697	1 572	2 350	555
	- dla jednostek powiązanych		0	0	0	0
II	Inne		664	3 676	578	2 639
L Zysk(strata) brutto (I+J-K)			9 077	23 993	- 12 055	3 307
M Podatek dochodowy			- 5 345	- 1 003	- 1 390	- 941
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			0	0	0	0
O Zysk(strata) netto (L-M-N)			14 423	24 996	- 10 665	4 248

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01-	01.01 -	01.01-
		30.09.2023 r.	31.12.2022 r.	30.09.2022 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 755	126 570	126 570
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 684	14 684	14 684
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 684	14 684	14 684
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	111 649	99 003	99 003
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
2.1.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	143 834	111 649	111 649
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
3.1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	237	237	237
	- wpłaty z tytułu przekazania akcji pracownikom	0	0	0
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	237	237	237
5	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	32 185	12 646	12 646
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
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
6	Wynik netto	14 423	32 185	24 996
a	zysk netto	14 423	32 185	24 996
b	strata netto (wielkość ujemna)	0	0	0
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0	0	0
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	173 178	158 755	151 566
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	173 178	158 755	151 566

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	Nr noty	01.01-	01.01-
			30.09.2023 r. w tys. PLN	30.09.2022 r. w tys. PLN przekształcone*
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
	I Zysk netto		14 423	24 996
	II Korekty razem		23 640	- 1 681
1	Amortyzacja		9 292	5 001
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 6 605	5 786
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		5 661	- 18 893
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	0
5	Zmiana stanu rezerw		- 1 358	- 46
6	Zmiana stanu zapasów		- 322	74
7	Zmiana stanu należności		21 143	- 4 150
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 18 479	2 535
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		14 307	8 013
	III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		38 062	23 315
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
	I Wpływy		24 777	20 466
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych		0	0
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
3	Z aktywów finansowych, w tym:		24 777	20 466
a	w jednostkach powiązanych		24 740	20 466
	- dywidendy i udziały w zyskach		24 740	20 466
a	w pozostałych jednostkach		36	0
	- odsetki		36	0
	II Wydatki		47 330	53 503
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		47 330	53 503
	III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 22 553	- 33 037

C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I Wpływy	18 138	10 125
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2 Kredyty i pożyczki	18 138	6
3 Inne wpływy z aktywów finansowych	0	10 119
4 Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II Wydatki	19 105	11 550
1 Nabycie udziałów (akcji) podmiotów powiązanych	0	0
2 Spłaty kredytów i pożyczek	9 912	8 827
3 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 496	1 150
4 Odsetki	5 697	1 572
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 967	- 1 425
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	14 542	- 11 146
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	14 542	- 11 146
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 42	0
F Środki pieniężne na początek okresu	5 789	19 607
G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	20 331	8 461

* przekształcone, patrz Nota Nr 12

Nota Nr 1**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 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
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	18 744	2 241	3 825	247	42 784	67 841
2	Zwiększenia	0	39 088	48 268	0	35 568	122 925
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0	39 088	48 268	0	35 568	122 925
3	Zmniejszenia	0	0	0	53	770	822
a	sprzedaż	0	0	0	53	770	822
4	Bilans zamknięcia	18 744	41 329	52 093	194	77 583	189 943
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
5	Bilans otwarcia	0	640	3 483	142	17 195	21 460
6	Zwiększenia	0	933	1 950	22	6 056	8 961
a	amortyzacja za okres	0	933	1 950	22	6 056	8 961
7	Zmniejszenia	0	0	0	53	0	53
a	sprzedaż	0	0	0	53	0	53
8	Bilans zamknięcia	0	1 573	5 433	111	23 251	30 368
9	Wartość netto na początek okresu	18 744	1 601	342	105	25 590	46 381
10	Wartość netto na koniec okresu	18 744	39 756	46 660	83	54 332	159 575

Nota Nr 2**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	82 616
2	Zwiększenia	41 003
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0
c	nabycie	41 003
3	Zmniejszenia	123 071
a	przekazanie na środki trwałe	123 071
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0
4	Bilans zamknięcia	548

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

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2022 r. w tys. PLN
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 562	3 806	4 101
RAZEM		9 562	3 806	4 101

Wzrost salda aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 30.09.2023 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 30.09.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2022 r. w tys. PLN
1	Zobowiązania inwestycyjne	250	10 849	0
2	Pozostałe zobowiązania	21	40	33
RAZEM		271	10 889	33

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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 30.09.2023 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
Wobec									
1	pozostałych jednostek	22 696	40 961	59 105	22 946	18 840	38 249	64 702	10 240
a	kredyty i pożyczki	17 892	33 215	55 681	22 946	15 420	32 480	62 149	10 240
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	4 804	7 745	3 424	0	3 420	5 769	2 553	0
RAZEM		22 696	40 961	59 105	22 946	18 840	38 249	64 702	10 240

*) 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	
		30.09.2023 r.	31.12.2022 r.	30.09.2023 r.	31.12.2022 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
a	do 1 roku	5 471	3 723	4 804	3 420
b	powyżej 1 roku do 3 lat	8 461	6 089	7 745	5 769
c	powyżej 3 lat do 5 lat	3 544	2 613	3 424	2 553
d	powyżej 5 lat	0	0	0	0
RAZEM		17 476	12 425	15 973	11 741
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)		- 1 503	- 684	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:		15 973	11 741	15 973	11 741
a	zobowiązania krótkoterminowe	4 804	3 420	4 804	3 420
b	zobowiązania długoterminowe	11 169	8 321	11 169	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 na konto do dnia zwrotu. W okresie objętym sprawozdaniem na rachunki bankowe z tytułu dofinansowania wpłynęła kwota 28.180 tys. zł. Na dzień bilansowy 30.09.2023 r. suma otrzymanych środków pieniężnych z tytułu dotacji wynosi 45.568 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	Dofinansowanie otrzymane
			w tys. PLN	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	2 345
POIR.02.01.00-00-0005/20	31.12.2023	30.06.2029	41 261	35 979
POIR.01.01.01-00-2373/20	31.12.2023	31.12.2028	3 259	2 213
POIR.01.01.01-00-0033/21	31.12.2023	31.12.2028	4 661	3 439
Razem			56 142	45 568

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

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2022 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2022 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	103 800	104 876	30 877	39 516
a	usługi	103 800	104 876	30 877	39 516
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	0	0	0	0
RAZEM		103 800	104 876	30 877	39 516

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

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2022 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2022 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynk geograficzne)	103 800	104 876	30 877	39 516
a	kraj	14 649	13 053	4 504	5 828
b	eksport	89 152	91 823	26 373	33 688
RAZEM		103 800	104 876	30 877	39 516

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2022 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2022 r. w tys. PLN
Koszty według rodzaju:					
a	amortyzacja	9 292	5 001	3 580	1 748
b	zużycie materiałów i energii	22 589	20 428	7 238	7 829
c	usługi obce	37 773	33 323	12 100	9 963
d	podatki i opłaty	1 069	896	369	298
e	wynagrodzenia	36 473	31 256	11 283	11 256
f	ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	7 602	6 391	2 406	2 006
g	pozostałe koszty rodzajowe	2 875	1 571	902	667
1	Koszty według rodzaju, razem	117 673	98 866	37 878	33 767
2	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-6 195	-5 173	-1 833	-2 316
3	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-31 100	-13 765	-9 726	-3 025
4	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	80 378	79 928	26 319	28 426

Nota Nr 8**Zatrudnienie**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		30.09.2023 r.	31.12.2022 r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	404	354
a	Pracownicy umysłowi	404	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
		30.09.2023 r. * w tys. PLN	30.09.2023 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	2 194	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	293	0
RAZEM		2 488	0

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
RAZEM		3 830	0

* 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 30.09.2023 r.**

Lp.	Tytuł	długoterminowe w tys. PLN	krótkoterminowe w tys. PLN	RAZEM w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	146	6 310	6 456
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	43	1 862	1 905
a	na świadczenia emerytalne	43	0	43
b	na premie dla pracowników	0	1 674	1 674
c	na niewykorzystane urlopy	0	189	189
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	3 674	3 674
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	3 674	3 674
b	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
5	Bilans zamknięcia	189	4 498	4 687
	w tym rezerwy (według tytułów):			
a	na świadczenia emerytalne	189	0	189
a	na premie dla pracowników	0	2 308	2 308
b	na niewykorzystane urlopy	0	2 190	2 190

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.	948	0	1 817	5 037	0	14 332	2 404	0	0
2	Selvita Ltd.	1 154	0	12	14 744	0	0	0	0	0
3	Selvita Inc.	2 541	0	0	18 335	0	0	0	0	0
4	Selvita Services sp. z o.o.	7 107	0	1 985	8 941	0	10 524	14 024	0	0
	RAZEM	11 749	0	3 815	47 057	0	24 856	16 429	0	0

Nota Nr 12

W roku 2023 Spółka dokonała poprawy błędu związanego z prezentacją otrzymanych dywidend w rachunku przepływów pieniężnych prezentując je w działalności inwestycyjnej a nie jak w roku 2022 w działalności finansowej.

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia (wyciąg)

	DANE PRZED PRZEKSZTAŁCENIEM		DANE PRZEKSZTAŁCONE
	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2022	Wprowadzone korekty	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2022
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy	0	20 466	20 466
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	20 466	20 466
a w jednostkach powiązanych	0	20 466	20 466
- dywidendy i udziały w zyskach	0	20 466	20 466
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-53 503	20 466	-33 037
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I Wpływy	30 591	-20 466	10 125
4. Dywidendy i udziały w zyskach	20 466	-20 466	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19 041	-20 466	-1 425

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, 14 listopada 2023 r.

KONTAKT



RELACJE INWESTORSKIE

ir@selvita.com



MEDIA

media@selvita.com

