



SELVITA S.A.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

ZA OKRES

OD 01.01.2024 R. DO 30.09.2024 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:

	30.09.2024	31.12.2023
EUR/PLN	4,2791	4,3480
USD/PLN	3,8193	3,9350
GBP/PLN	5,1241	4,9997
CHF/PLN	4,5279	4,6828
JPY/PLN	0,0268	0,0277

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.09.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2023 r. w tys. PLN
A	AKTYWA TRWAŁE		353 706	330 297	316 678
I	Wartości niematerialne i prawne		643	526	519
1	Inne wartości niematerialne i prawne		643	526	519
II	Rzeczowe aktywa trwałe		168 255	171 529	160 122
1	Środki trwałe	1	167 673	171 457	159 575
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		46 523	47 495	39 756
c	urządzenia techniczne i maszyny		43 248	45 312	46 660
d	środki transportu		200	76	83
e	inne środki trwałe		58 958	59 831	54 332
2	Środki trwałe w budowie	2	582	72	548
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0
III	Należności długoterminowe		524	435	435
1	Od jednostek pozostałych		524	435	435
IV	Inwestycje długoterminowe		168 482	146 039	146 039
1	Nieruchomości		0	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe		168 482	146 039	146 039
a	w jednostkach powiązanych		166 013	143 570	143 570
	- udziały lub akcje	3	166 013	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	15 802	11 767	9 562
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku		15 802	11 767	9 562
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
B	AKTYWA OBROTOWE		54 186	53 518	58 271
I	Zapasy		1 942	1 975	2 491
1	Materiały		1 942	1 975	2 491
II	Należności krótkoterminowe		35 488	38 540	29 370
1	Należności od jednostek powiązanych		17 599	16 882	11 749
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		17 599	16 882	11 749
	- do 12 miesięcy		17 599	16 882	11 749
b	inne			0	0
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w		208	257	360
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		208	257	360
	- do 12 miesięcy		208	257	360

3 Należności od pozostałych jednostek		17 681	21 401	17 261
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		13 909	14 182	13 760
- do 12 miesięcy		13 909	14 182	13 760
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		3 470	6 996	3 314
c inne		302	224	186
III Inwestycje krótkoterminowe		10 542	7 755	20 331
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 542	7 755	20 331
a w jednostkach powiązanych		5 677	0	0
- udzielone pożyczki	<u>12</u>	5 677	0	0
b w pozostałych jednostkach		0	311	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	311	0
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 865	7 445	20 331
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 865	7 445	20 331
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 214	5 248	6 078
AKTYWA RAZEM		407 892	383 815	374 949

Bilans (cd.)**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na	Stan na	Stan na
			30.09.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN	30.09.2023 r. w tys. PLN
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		205 767	180 542	173 178
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		25 225	21 787	14 423
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		202 125	203 273	201 771
I	Rezerwy na zobowiązania		8 424	8 632	5 809
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 311	3 254	1 122
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	4 113	5 379	4 687
	- długoterminowa		422	392	189
	- krótkoterminowa		3 691	4 987	4 498
II	Zobowiązania długoterminowe	6	101 434	116 691	123 012
1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		101 434	116 691	123 012
a	kredyty i pożyczki	6	91 826	106 350	111 843
b	inne zobowiązania finansowe	6	9 608	10 341	11 169
III	Zobowiązania krótkoterminowe		52 866	40 180	37 192
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		15 085	7 806	3 815
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15 085	7 806	3 815
	- do 12 miesięcy		15 085	7 806	3 815
2	Wobec pozostałych jednostek		37 781	32 375	33 377
a	kredyty i pożyczki	6	17 061	17 398	17 892
b	inne zobowiązania finansowe	6	4 784	4 737	4 804
c	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 340	7 878	8 395
	- do 12 miesięcy		10 340	7 878	8 395
d	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 148	1 788	1 960
e	z tytułu wynagrodzeń		17	12	55
f	inne, w tym zobowiązania inwestycyjne	5	3 431	562	271
4	Fundusze specjalne		0	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe		39 401	37 769	35 758
1	Inne rozliczenia międzyokresowe		39 401	37 769	35 758
	- długoterminowe		35 353	33 008	33 726
	- krótkoterminowe		4 048	4 761	2 033
PASYWA RAZEM			407 892	383 815	374 949

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie
			za okres	za okres	za okres	za okres
			01.01- 30.09.2024 w tys. PLN	01.01- 30.09.2023 w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 w tys. PLN
			*	*		
A	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	<u>9</u>	119 459	103 800	40 073	30 877
	- od jednostek powiązanych	<u>12</u>	61 035	47 057	20 171	12 867
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		119 459	103 800	40 073	30 877
B	Koszty działalności operacyjnej		120 682	117 673	42 268	37 878
I	Amortyzacja		12 278	9 292	4 183	3 580
II	Zużycie materiałów i energii		20 022	22 589	6 843	7 238
III	Usługi obce		39 251	37 773	12 868	12 100
IV	Podatki i opłaty		984	1 069	369	369
	- podatek akcyzowy		0	0	0	
V	Wynagrodzenia		37 654	36 473	14 316	11 283
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		7 719	7 602	2 815	2 406
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		2 775	2 875	874	902
C	Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)		- 1 223	- 13 873	- 2 195	- 7 001
D	Pozostałe przychody operacyjne		2 174	4 510	666	1 728
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18	0	0	- 4
II	Dotacje		2 133	4 499	666	1 731
III	Inne przychody operacyjne		23	11	0	0
E	Pozostałe koszty operacyjne		78	92	20	37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	49	0	- 4
II	Inne koszty operacyjne		78	44	20	41
F	Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		873	- 9 454	- 1 548	- 5 311
G	Przychody finansowe		27 151	24 893	1 236	- 3 816
I	Dywidendy i udziały w zyskach		24 754	24 856	0	0
	- od jednostek powiązanych		24 754	24 856	0	0
II	Odsetki		92	36	75	36
	- od jednostek powiązanych		77	0	75	0
III	Inne		2 305	0	1 161	- 3 853
H	Koszty finansowe		5 776	6 361	1 863	2 928
I	Odsetki		5 661	5 697	1 863	2 350
II	Inne		115	664	0	578
I	Zysk(strata) brutto (F+G-H)		22 248	9 077	- 2 175	- 12 055
J	Podatek dochodowy		- 2 977	- 5 345	- 1 669	- 1 390
K	Zysk(strata) netto (I-J)		25 225	14 423	- 506	- 10 665

* Dane przekształcone

Od 1 stycznia 2024 roku Spółka zmieniła sposób prezentowania danych w rachunku zysków i strat z wariantu kalkulacyjnego na wariant porównawczy (Nota 14).

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01-	01.01 -	01.01-
		30.09.2024 r.	31.12.2023 r.	30.09.2023 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.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i>	<i>14 684</i>	<i>14 684</i>	<i>14 684</i>
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.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>	<i>237</i>	<i>237</i>	<i>237</i>
4.1.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</i>	<i>237</i>	<i>237</i>	<i>237</i>
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	Wynik netto	25 225	21 787	14 423
a	zysk netto	25 225	21 787	14 423
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	205 767	180 542	173 178
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	205 767	180 542	173 178

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01-	
		Nr noty	01.01-
		30.09.2024 r. w tys. PLN	30.09.2023 r. w tys. PLN
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk netto		25 225	14 423
II Korekty razem		246	23 640
1 Amortyzacja		12 278	9 292
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 2 373	- 6 605
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 19 170	5 661
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 18	0
5 Zmiana stanu rezerw		- 208	- 1 358
6 Zmiana stanu zapasów		33	- 322
7 Zmiana stanu należności		2 964	21 143
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		10 110	- 18 479
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 3 369	14 307
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		25 471	38 062
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy		28 502	24 777
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 455	0
2 Z aktywów finansowych, w tym:		25 047	24 777
a w jednostkach powiązanych		24 736	24 740
- dywidendy i udziały w zyskach		24 736	24 740
b w pozostałych jednostkach		311	36
- inne wpływy z aktywów finansowych		311	36
II Wydatki		33 920	47 330
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		8 875	47 330
2 Na aktywa finansowe, w tym:		25 045	0
a w jednostkach powiązanych		25 045	0
- nabycie aktywów finansowych		21 045	0
- udzielone pożyczki		4 000	0
b w pozostałych jednostkach		0	0
- nabycie aktywów finansowych		0	0
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 5 418	- 22 553

C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I Wpływy	1 003	18 138
1 Kredyty i pożyczki	1 003	18 138
II Wydatki	23 635	19 105
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2 Spłaty kredytów i pożyczek	13 899	9 912
3 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 075	3 496
4 Odsetki	5 661	5 697
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 22 632	- 967
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 2 579	14 542
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 2 579	14 542
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	29	- 42
F Środki pieniężne na początek okresu	7 445	5 789
G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	4 865	20 331

Nota Nr 1**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 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	628	146	11 166	12 111
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0	172	628	146	11 166	12 111
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	52 198	339	92 565	213 329
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
5	Bilans otwarcia	0	1 816	6 258	118	25 409	33 601
6	Zwiększenia	0	1 144	2 692	22	8 210	12 067
a	amortyzacja za okres	0	1 144	2 692	22	8 210	12 067
7	Zmniejszenia	0	0	0	0	12	12
a	sprzedaż	0	0	0	0	12	12
8	Bilans zamknięcia	0	2 960	8 950	140	33 607	45 656
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	46 523	43 248	200	58 958	167 673

Nota Nr 2**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	72
2	Zwiększenia	12 950
a	nabycie	12 950
3	Zmniejszenia	12 439
a	przekazanie na środki trwałe	12 439
4	Bilans zamknięcia	582

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.

W dniu 9 sierpnia 2024 r. Spółka potwierdziła z Younick Technology Park sp. z o.o. kwotę korekty ceny w wysokości 3.068 tys. PLN. Korekta ta została rozliczona w ramach podpisanej w tymże dniu Umowy przekazania i potrącenia. Na dzień 30 września 2024 r. pozostała zatrzymana kwota wynosi 3.000 tys. PLN i jest prezentowana w pozostałych zobowiązaniach z tytułu zakupu udziałów (patrz nota 5).

Na dzień 30 września 2024 r. wartość nabycia Udziałów PozLab wynosi 22.443 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 (opisaną powyżej) oraz poniesionych pozostałych kosztów w kwocie 511 tys. PLN.

Przejęcie spółki CDMO ang.: Contract Development and Manufacturing Organisation istotnie rozszerzy ofertę Spółki w zakresie rozwoju leków małą cząsteczkowych, 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 30.09.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2023 r. w tys. PLN
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 802	11 767	9 562
RAZEM		15 802	11 767	9 562

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 30.09.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2023 r. w tys. PLN
1	Zobowiązania inwestycyjne	3 391	525	250
2	Pozostałe zobowiązania	40	37	21
RAZEM		3 431	562	271

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

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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 30.09.2024 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	21 845	44 371	39 016	18 047	101 434	22 136	42 299	50 896	23 495	116 691
a	kredyty i pożyczki	17 061	36 693	37 087	18 047	91 826	17 398	34 745	48 109	23 495	106 350
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	4 784	7 678	1 929	0	9 608	4 737	7 554	2 787	0	10 341
RAZEM		21 845	44 371	39 016	18 047	101 434	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	
		30.09.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN	30.09.2024 r. w tys. PLN	31.12.2023 r. w tys. PLN
a	do 1 roku	5 344	5 339	4 784	4 737
b	powyżej 1 roku do 3 lat	8 216	8 157	7 678	7 554
c	powyżej 3 lat do 5 lat	1 982	2 867	1 929	2 787
d	powyżej 5 lat	0	0	0	0
RAZEM		15 542	16 362	14 392	15 079
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)		- 1 150	- 1 284	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:		14 392	15 079	14 392	15 079
a	zobowiązania krótkoterminowe	4 784	4 737	4 784	4 737
b	zobowiązania długoterminowe	9 608	10 341	9 608	10 341

Nota Nr 7**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w okresie od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 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	1 608	1 638
a	na świadczenia emerytalne	30	0	30
b	na premie dla pracowników	0	1 608	1 608
c	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
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	2 904	2 904
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	2 705	2 705
c	na niewykorzystane urlopy	0	198	198
5	Bilans zamknięcia	422	3 691	4 113
	w tym rezerwy (według tytułów):			
a	na świadczenia emerytalne	422	0	422
b	na premie dla pracowników	0	1 608	1 608
c	na niewykorzystane urlopy	0	2 083	2 083

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 30.09.2024 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- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	119 459	103 800	40 073	30 877
a	usługi	119 459	103 800	40 073	30 877
	RAZEM	119 459	103 800	40 073	30 877

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

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2023 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2023 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynki geograficzne)	119 459	103 800	40 073	30 877
a	kraj	20 258	14 649	4 300	4 504
b	eksport	99 201	89 152	35 774	26 373
	RAZEM	119 459	103 800	40 073	30 877

Nota Nr 10**Zatrudnienie**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		30.09.2024 r.	31.12.2023 r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	399	393
a	Pracownicy umysłowi	399	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
		30.09.2024 r. * w tys. PLN	30.09.2024 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	2 106	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	294	0
RAZEM		2 401	0

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

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

Nota Nr 12***Transakcje z jednostkami powiązanymi***

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.	1 076	0	1 136	6 327	0	14 905	4 811	0	0
2	Selvita Ltd.	1 046	0	0	12 174	0	5 566	11	0	0
3	Selvita Inc.	2 108	0	10	25 260	0	4 283	2	0	0
4	Selvita Services Sp. z o.o.	13 369	0	13 938	17 274	0	0	14 617	0	0
5	PozLab Sp. z o.o.	0	5 600	0	0	0	77	0	0	0
	RAZEM	17 599	5 600	15 085	61 035	0	24 831	19 441	0	0

Nota Nr 13**Istotne zdarzenia po dniu bilansowym****Udzielenie pożyczek podmiotowi zależnemu tj.: spółce PozLab Sp. z o.o.**

W dniu 8 października 2024 r. Spółka zawarła z PozLab sp. z o.o. umowę pożyczki do kwoty 2 milionów złotych na finansowanie działalności operacyjnej, poniesionych już wydatków inwestycyjnych lub spłatę posiadanego zadłużenia. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania wykorzystano 1,2 miliona złotych.

Nota Nr 14

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 9 miesięcy zakończony 30/09/2023 w tys. PLN	Wprowadzone korekty w tys. PLN	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2023 w tys. PLN
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	80 378	-80 378	0
I Koszt wytworzenia sprzedanych	80 378	-80 378	0
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	23 422	-23 422	0
D. Koszty sprzedaży	6 195	-6 195	0
E. Koszty ogólnego zarządu	31 100	-31 100	0
B. Koszty działalności operacyjnej	0	117 673	117 673
I. Amortyzacja	0	9 292	9 292
II. Zużycie materiałów i energii	0	22 589	22 589
III. Usługi obce	0	37 773	37 773
IV. Podatki i opłaty	0	1 069	1 069
V. Wynagrodzenia	0	36 473	36 473
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	7 602	7 602
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	2 875	2 875
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-13 873	0	-13 873

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, 20 listopada 2024 r.

KONTAKT



RELACJE INWESTORSKIE

ir@selvita.com



MEDIA

media@selvita.com

