

SELVITA S.A.

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

ZA OKRES

OD 01.01.2025 R. DO 30.09.2025 R.

OBEJMUJĄCE:

1.2. Wprowadzenie

2.1. Bilans

2.5. Rachunek zysków i strat

2.6. Zestawienie zmian w kapitale własnym

2.7. Rachunek przepływów pieniężnych

2.9. 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 2024 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 6 czerwca 2025 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 (Dz. U. z 2025 r., poz. 755).

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 2024 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:

	30.09.2025	31.12.2024
EUR/PLN	4,2692	4,2730
USD/PLN	3,6315	4,1012
GBP/PLN	4,8830	5,1488
CHF/PLN	4,5616	4,5371
JPY/PLN	0,02456	0,02618

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.09.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2024 r. w tys. PLN
A	AKTYWA TRWAŁE		348 831	353 093	353 706
I	Wartości niematerialne i prawne		1 691	571	643
1	Inne wartości niematerialne i prawne		1 691	571	643
II	Rzeczowe aktywa trwałe		156 925	165 697	168 255
1	Środki trwałe	<u>1</u>	156 354	164 999	167 673
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		45 268	46 140	46 523
c	urządzenia techniczne i maszyny		40 398	42 770	43 248
d	środki transportu		25	47	200
e	inne środki trwałe		51 920	57 298	58 958
2	Środki trwałe w budowie	<u>2</u>	571	698	582
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0
III	Należności długoterminowe		571	509	524
1	Od jednostek pozostałych		571	509	524
IV	Inwestycje długoterminowe		168 482	168 482	168 482
1	Nieruchomości		0	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe		168 482	168 482	168 482
a	w jednostkach powiązanych		166 013	166 013	166 013
	- udziały lub akcje		166 013	166 013	166 013
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	<u>3</u>	21 162	17 834	15 802
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku		21 162	17 834	15 802
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
B	AKTYWA OBROTOWE		47 384	60 383	54 186
I	Zapasy		1 362	1 223	1 942
1	Materiały		1 362	1 223	1 942
II	Należności krótkoterminowe		27 785	37 510	35 488
1	Należności od jednostek powiązanych		11 146	18 635	17 599
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 146	15 658	17 599
	- do 12 miesięcy		11 146	15 658	17 599
b	inne		0	2 977	0
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		17	314	208
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		17	314	208
	- do 12 miesięcy		17	314	208

3 Należności od pozostałych jednostek	16 622	18 561	17 681
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 775	15 260	13 909
- do 12 miesięcy	13 775	15 260	13 909
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 600	3 116	3 470
c inne	248	184	302
III Inwestycje krótkoterminowe	11 630	18 153	10 542
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 630	18 153	10 542
a w jednostkach powiązanych	9 054	8 175	5 677
- udzielone pożyczki	9 054	8 175	5 677
b w pozostałych jednostkach	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 576	9 977	4 865
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 576	9 977	4 865
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 606	3 498	6 214
AKTYWA RAZEM	396 215	413 476	407 892

Bilans (cd.)**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 30.09.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2024 r. w tys. PLN
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		214 568	221 962	205 767
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		14 684	14 684	14 684
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		207 040	165 621	165 621
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(strata) netto		- 7 393	41 419	25 225
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0	0
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		181 647	191 515	202 125
I	Rezerwy na zobowiązania		11 453	8 837	8 424
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 941	4 966	4 311
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<u>6</u>	4 813	3 871	4 113
	- długoterminowa		237	237	422
	- krótkoterminowa		4 576	3 634	3 691
3	Pozostałe rezerwy		1 700	0	0
	- krótkoterminowe	<u>11</u>	1 700	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	<u>5</u>	81 560	8 802	101 434
1	Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2	Wobec pozostałych jednostek		81 560	8 802	101 434
a	kredyty i pożyczki	<u>5</u>	74 484	0	91 826
b	inne zobowiązania finansowe	<u>5</u>	7 077	8 802	9 608
III	Zobowiązania krótkoterminowe		51 434	133 536	52 866
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		9 303	6 090	15 085
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 303	6 090	15 085
	- do 12 miesięcy		9 303	6 090	15 085
b	inne		0	0	0
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0	0

2 Wobec pozostałych jednostek		42 131	127 446	37 781
a kredyty i pożyczki	<u>5</u>	20 402	104 320	17 061
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0	0
c inne zobowiązania finansowe	<u>5</u>	4 684	4 692	4 784
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 497	10 744	10 340
- do 12 miesięcy		9 497	10 744	10 340
e z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 387	2 610	2 148
f z tytułu wynagrodzeń		3 071	3 137	17
g inne, w tym zobowiązania inwestycyjne	<u>4</u>	90	1 942	3 431
4 Fundusze specjalne		0	0	0
IV Rozliczenia międzyokresowe		37 199	40 340	39 401
1 Ujemna wartość firmy		0	0	0
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		37 199	40 340	39 401
- długoterminowe		32 143	34 690	35 353
- krótkoterminowe		5 056	5 650	4 048
PASYWA RAZEM		396 215	413 476	407 892

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za	Wykonanie za	
			okres	okres	okres	okres	
			01.01- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 r. w tys. PLN	
A Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			8	122 090	119 459	43 422	40 073
	- od jednostek powiązanych	11	66 512	61 035	22 635	20 171	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		122 090	119 459	43 422	40 073	
B Koszty działalności operacyjnej			133 024	120 682	42 793	42 268	
I	Amortyzacja		12 032	12 278	3 944	4 183	
II	Zużycie materiałów i energii		21 310	20 022	6 172	6 843	
III	Usługi obce		39 620	39 251	13 402	12 868	
IV	Podatki i opłaty		918	984	271	369	
V	Wynagrodzenia		46 521	37 654	15 088	14 316	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne		9 421	7 719	3 061	2 815	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 202	2 775	856	874	
C Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)			- 10 934	- 1 223	629	- 2 195	
D Pozostałe przychody			2 141	2 174	697	666	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		75	18	66	0	
II	Dotacje		1 904	2 133	630	666	
III	Inne przychody operacyjne		161	23	0	0	
E Pozostałe koszty operacyjne			1 795	78	1 722	20	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0	0	
II	Inne koszty operacyjne	12	1 795	78	1 722	20	
F Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			- 10 589	873	- 396	- 1 548	
G Przychody finansowe			4 436	27 151	4 126	1 236	
I	Dywidendy i udziały w zyskach		4 007	24 754	4 007	0	
	- od jednostek powiązanych		4 007	24 754	4 007	0	
II	Odsetki		428	92	119	75	
	- od jednostek powiązanych	11	428	77	119	75	
III	Inne		0	2 305	0	1 161	
H Koszty finansowe			4 393	5 776	1 947	1 863	
I	Odsetki		3 362	5 661	1 178	1 863	
II	Inne		1 031	115	769	0	
I Zysk(strata) brutto (F+G-H)			- 10 547	22 248	1 783	- 2 175	
J Podatek dochodowy			- 3 154	- 2 977	- 758	- 1 669	
K Zysk(strata) netto (I-J)			- 7 393	25 225	2 541	- 506	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2025 r.	01.01 - 31.12.2024 r.	01.01- 30.09.2024 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		221 962	180 542	180 542
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		165 621	143 834	143 834
a zwiększenie (z tytułu)		41 419	21 787	21 787
- podziału zysku (ustawowo)		41 419	21 787	21 787
b zmniejszenie (z tytułu)		0	0	0
- pokrycie straty		0	0	0
2.1. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		207 040	165 621	165 621
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
4.1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		237	237	237
5 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		41 419	21 787	21 787
a zwiększenie (z tytułu)		0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych		0	0	0
b zmniejszenie (z tytułu)		- 41 419	- 21 787	- 21 787
- podział zysku z lat ubiegłych		- 41 419	- 21 787	- 21 787
5.1. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	0
6 Wynik netto		- 7 393	41 419	25 225
a zysk netto		0	41 419	25 225
b strata netto (wielkość ujemna)		- 7 393	0	0
c odpisy z zysku (wielkość ujemna)		0	0	0
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		214 568	221 962	205 767
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		214 568	221 962	205 767

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	Nr noty	01.01- 30.09.2025 r.	01.01- 30.09.2024 r.
			w tys. PLN	w tys. PLN
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto		- 7 393	25 225
II	Korekty razem		13 626	246
1	Amortyzacja		12 032	12 278
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		- 176	- 2 373
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 1 073	- 19 170
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 75	- 18
5	Zmiana stanu rezerw		2 616	- 208
6	Zmiana stanu zapasów		- 139	33
7	Zmiana stanu należności		6 686	2 964
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		3 334	10 110
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 9 577	- 3 369
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		6 233	25 471
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		7 255	28 502
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		270	3 455
2	Z aktywów finansowych, w tym:		6 984	25 047
a	w jednostkach powiązanych		6 984	24 736
	- dywidendy i udziały w zyskach		6 984	24 736
b	w pozostałych jednostkach		0	311
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0	311
II	Wydatki		4 350	33 920
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 400	8 875
2	Na aktywa finansowe, w tym:		1 950	25 045
a	w jednostkach powiązanych		1 950	25 045
	- nabycie aktywów finansowych		1 500	21 045
	- udzielone pożyczki		450	4 000
b	w pozostałych jednostkach		0	0
	- nabycie aktywów finansowych		0	0
3	Inne wydatki inwestycyjne		0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		2 905	- 5 418

C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I Wpływy	4 330	1 003
1 Kredyty i pożyczki	4 330	1 003
II Wydatki	20 815	23 635
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2 Spłaty kredytów i pożyczek	13 546	13 899
3 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 285	4 075
4 Odsetki	2 984	5 661
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 16 485	- 22 632
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	- 7 347	- 2 579
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 7 401	- 2 579
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	54	29
F Środki pieniężne na początek okresu	9 977	7 445
G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	2 576	4 865

Nota Nr 1**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2025 r. do 30.09.2025 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 (m. in. sprzęt laboratoryjny) w tys. PLN	Razem w tys. PLN
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	18 744	49 483	52 708	194	93 657	214 786
2	Zwiększenia	0	281	497	0	2 623	3 401
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0	281	497	0	2 623	3 401
3	Zmniejszenia	0	0	182	0	75	257
a	sprzedaż	0	0	182	0	75	257
4	Bilans zamknięcia	18 744	49 764	53 023	194	96 205	217 930
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
5	Bilans otwarcia	0	3 343	9 938	147	36 358	49 787
6	Zwiększenia	0	1 154	2 693	22	7 964	11 833
a	amortyzacja za okres	0	1 154	2 693	22	7 964	11 833
7	Zmniejszenia	0	0	6	0	37	43
a	sprzedaż	0	0	6	0	37	43
8	Bilans zamknięcia	0	4 496	12 625	169	44 286	61 576
9	Wartość netto na początek okresu	18 744	46 140	42 770	47	57 298	164 999
10	Wartość netto na koniec okresu	18 744	45 268	40 398	25	51 920	156 354

Nota Nr 2**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2025 r. do 30.09.2025 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	698
2	Zwiększenia	4 594
a	nabycie	4 594
3	Zmniejszenia	4 720
a	przekazanie na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	4 720
4	Bilans zamknięcia	571

Nota Nr 3**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2024 r. w tys. PLN
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 162	17 834	15 802
RAZEM		21 162	17 834	15 802

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

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

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 30.09.2024 r. w tys. PLN
1	Zobowiązania inwestycyjne	58	1 875	3 391
2	Pozostałe zobowiązania	32	68	40
RAZEM		90	1 942	3 431

W zobowiązaniach inwestycyjnych na dzień 31 grudnia 2024 r., kwota 1.500 tys. PLN dotyczyła pozostałego zobowiązania z tytułu zakupu udziałów w PozLab sp. z o.o., które zostało uregulowane w maju 2025 r.

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

Obowiązania długoterminowe, pozostałe na umowę finansową, pozostałe na umowę finansową, pozostałe na umowę finansową											
Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 30.09.2025 r.					Stan na 31.12.2024 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	25 086	55 555	25 771	234	81 560	109 012	7 424	1 378	0	8 802
a	kredyty i pożyczki #	20 402	49 727	24 757	0	74 484	104 320	0	0	0	0
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	4 684	5 828	1 014	234	7 077	4 692	7 424	1 378	0	8 802
RAZEM		25 086	55 555	25 771	234	81 560	109 012	7 424	1 378	0	8 802

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

W związku z przekroczeniem na dzień 31.12.2024 roku bazowego poziomu jednego ze wskaźników zawartych w umowie kredytowej (kovenantów), nie uwzględniając jego skorygowanego poziomu potwierdzonego w Piśmie dot. Uzgodnień z dn. 17.02.2025 r., Spółka zaliczyła na dzień 31.12.2024 r. część długoterminową kredytów w kwocie 87.235 tys. zł. do kredytów krótkoterminowych.

Na dzień 30 września 2025 r. Spółka spełnia wskaźniki zawarte w umowie kredytowej/Piśmie dot. Uzgodnień z dnia 17.02.2025 r.

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Lp.	płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
		30.09.2025 r.	31.12.2024 r.	30.09.2025 r.	31.12.2024 r.
		w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. PLN
a	do 1 roku	4 999	5 158	4 684	4 692
b	powyżej 1 roku do 3 lat	6 076	7 843	5 828	7 424
c	powyżej 3 lat do 5 lat	1 054	1 412	1 014	1 378
d	powyżej 5 lat	242	0	234	0
RAZEM		12 371	14 413	11 761	13 494
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)		- 610	- 919	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:		11 761	13 494	11 761	13 494
a	zobowiązania krótkoterminowe	4 684	4 692	4 684	4 692
b	zobowiązania długoterminowe	7 077	8 802	7 077	8 802

Nota Nr 6**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w okresie od 01.01.2025 r. do 30.09.2025 r.**

Lp.	Tytuł	długoterminowe w tys. PLN	krótkoterminowe w tys. PLN	RAZEM w tys. PLN
1	Bilans otwarcia	237	3 634	3 871
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0	2 060	2 060
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	1 477	1 477
c	na niewykorzystane urlopy	0	582	582
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	1 118	1 118
a	na świadczenia emerytalne	0	0	0
b	na premie dla pracowników	0	1 118	1 118
c	na niewykorzystane urlopy	0	0	0
5	Bilans zamknięcia	237	4 576	4 813
	w tym rezerwy (według tytułów):			
a	na świadczenia emerytalne	237	0	237
b	na premie dla pracowników	0	1 982	1 982
c	na niewykorzystane urlopy	0	2 594	2 594

Nota Nr 7**Zobowiązania warunkowe**

Spółka posiada zobowiązania warunkowe konieczne do otrzymania dotacji badawczych i infrastrukturalnych.

Na dzień 30.09.2025 r. 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 nie wpłynęły środki pieniężne. Na dzień bilansowy 30.09.2025 r. suma otrzymanych środków pieniężnych z tytułu dotacji wynosi 53.702 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	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	31.12.2024	31.12.2028	4 870	4 486
POIR.02.01.00-00-0005/20	31.12.2024	30.06.2029	41 261	40 616
POIR.01.01.01-00-2373/20	31.12.2024	31.12.2028	3 259	2 811
POIR.01.01.01-00-0033/21	31.12.2024	31.12.2028	4 661	4 197
Razem			56 142	53 702

Spółka udzieliła poręczenia dla kredytu obrotowego i umów na leasing finansowy spółkom z Grupy Kapitałowej Selvita S.A. na łączną wartość 2.177 tys. EUR na dzień 30.09.2025 roku.

Numer umowy	Daty zawarcia	Podmiot umowy	Przedmiot umowy/weksła	Kwota zobowiązania w tys. EUR
24/1095/KRB/06	26.06.2024	Selvita Services sp. z o.o.	Poręczenie kredytu obrotowego	1 900
74504/01/2024/LF/1-2/1	15.01.2024	Selvita Services sp. z o.o.	Leasing finansowy sprzętu laboratoryjnego	31
74504/01/2024/LF/1-2/2	15.01.2024	Selvita Services sp. z o.o.	Leasing finansowy sprzętu laboratoryjnego	31
74896/02/2024/LF/1-2/1	2.02.2024	Selvita Services sp. z o.o.	Leasing finansowy sprzętu laboratoryjnego	39
74896/02/2024/LF/1-2/2	2.02.2024	Selvita Services sp. z o.o.	Leasing finansowy sprzętu laboratoryjnego	31
30D1550/24	4.09.2024	Pozlab sp. z o.o.	Leasing finansowy sprzętu laboratoryjnego	145
Razem				2 177

Na dzień 30.09.2025 r. Spółka posiada zobowiązania warunkowe (weksel) zabezpieczające spłatę kredytu obrotowego na kwotę 1.900 tys. EUR.

Na dzień 30.09.2025 r. Spółka posiada zobowiązania warunkowe (weksel) zabezpieczające umowy leasingowe na kwotę 2.898 tys. EUR.

Na dzień 30.09.2025 r. Spółka posiada gwarancję bankową zabezpieczającą umowę najmu lokalu na kwotę 85 tys. EUR.

Na dzień 30.09.2025 r. Spółka posiada zobowiązanie warunkowe (hipoteka) zabezpieczające kredyt budowlany na kwotę 78.000 tys. PLN.

Nota Nr 8**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	122 090	119 459	43 422	40 073
a	usługi	122 090	119 459	43 422	40 073
	RAZEM	122 090	119 459	43 422	40 073

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.01- 30.09.2024 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2025 r. w tys. PLN	01.07- 30.09.2024 r. w tys. PLN
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynki geograficzne)	122 090	119 459	43 422	40 073
a	kraj	11 531	20 258	3 700	4 300
b	eksport	110 560	99 201	39 722	35 774
	RAZEM	122 090	119 459	43 422	40 073

Nota Nr 9**Zatrudnienie**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		30.09.2025 r.	31.12.2024 r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	434	399
a	Pracownicy umysłowi	434	399
b	Pracownicy fizyczni	0	0

Nota Nr 10**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
		30.09.2025 r. * w tys. PLN	30.09.2025 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	1 064	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	295	0
RAZEM		1 359	0

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
		31.12.2024 r. * w tys. PLN	31.12.2024 r. * w tys. PLN
1	Członkowie Zarządu Spółki	2 356	0
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	360	0
RAZEM		2 716	0

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

Nota Nr 11***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.	2 549	0	967	9 093	0	0	943	0	0
2	Selvita Ltd.	974	0	0	9 892	0	0	0	0	0
3	Selvita Inc.	3 391	0	0	38 642	0	4 007	0	0	0
4	Selvita Services Sp. z o.o.	3 811	0	8 280	8 315	0	0	14 521	0	0
5	PozLab Sp. z o.o.	421	9 054	56	570	0	428	160	0	0
	RAZEM	11 146	9 054	9 303	66 512	0	4 436	15 624	0	0

Nota Nr 12***Istotne zdarzenia okresu sprawozdawczego***

W dniu 26 sierpnia 2025 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o zamknięciu laboratorium w Poznaniu świadczącego usługi w zakresie chemii w ramach reorganizacji w Grupie Kapitałowej i skoncentrowaniu świadczenia tejże usługi z dwóch lokalizacji tj.: Krakowa i Zagrzebja. Łączne szacowane koszty związane z tą reorganizacją wyniosą około 1.700 tys. zł, a dotyczą m.in. kosztów odpraw dla zwalnianych pracowników albo relokacją pracowników do laboratoriów Grupy w innych lokalizacjach, spisania niezamortyzowanych środków trwałych, kosztu wypowiedzenia umowy najmu powierzchni laboratoryjnej. Koszt ten został rozpoznany w kwartale trzecim 2025 r. w pozycji Pozostałe koszty operacyjne. W związku z reorganizacją w okresie do grudnia 2025 r. zostanie zlikwidowanych łącznie około 35 stanowisk pracy.

Skrócone sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1.
Prezes Zarządu

2.
Członek Zarządu

3.
Członek Zarządu

4.
Członek Zarządu

5.
Członek Zarządu

6.
Członek Zarządu

Sporządził(a):

Główny Księgowy

Kraków, 19 listopada 2025 r.

KONTAKT



RELACJE INWESTORSKIE

ir@selvita.com



MEDIA

media@selvita.com

