

# **SELVITA Spółka Akcyjna**

## **SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2015 DO 30.06.2015 ROKU**

Kraków, 10.08.2015



## Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	1
II.	BILANS .....	3
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	5
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	6
V.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	7
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	8

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. INFORMACJE OGÓLNE**

Spółka SELVITA Spółka Akcyjna [„Spółka”] powstała w skutek przekształcenia Selvita Spółka z o.o. w Spółkę Akcyjną W dniu 06-10-2012 roku Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla miasta Krakowa-Śródmieście – XI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000367359.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 120151330 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 6792942955.

Siedziba Spółki mieści się przy ul. Bobrzyńskiego 14, 30-348 Kraków.

Według statutu Spółki podstawowym przedmiotem działalności Spółki są badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii.

### **2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI**

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

### **3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku.

### **4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, dlatego sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

### **5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK**

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

## **7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI**

### *7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

### *7.2 Czynne rozliczenia międzyokresowe*

Grupa zastosowała taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę jaką zastosowała w odniesieniu do Historycznych Informacji Finansowych za rok zakończony 31 grudnia 2014 poza kosztami prac rozwojowych dotyczących projektu KIND-P1.

Na podstawie analiz uznano, że prace nad projektem KIND-P1 na etapie prac badawczych zostały zakończone i od 01.01.2015 przystąpiono do prac rozwojowych. Ponoszone w związku z projektem KIND-P1 koszty nie obciążają wyniku bieżącego, a są kumulowane na koncie rozliczeń międzyokresowych. W bilansie koszty prac rozwojowych, są prezentowane jako inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

## II. BILANS

BILANS - AKTYWA				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			30.06.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE			12 601 581,90	10 916 330,49
I.	Wartości niematerialne i prawne		39 926,89	50 452,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2.	Wartość firmy		-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		39 926,89	50 452,40
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		5 553 549,41	5 426 804,20
1.	Środki trwałe		4 670 768,74	4 796 557,01
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		482 806,18	528 790,54
	c) urządzenia techniczne i maszyny		324 642,10	348 092,71
	d) środki transportu		13 568,49	21 202,47
	e) inne środki trwałe		3 849 751,97	3 898 471,29
2.	Środki trwałe w budowie		882 780,67	630 247,19
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III.	Należności długoterminowe		98 078,39	98 078,39
1.	Od jednostek powiązanych		-	-
2.	Od pozostałych jednostek		98 078,39	98 078,39
IV.	Inwestycje długoterminowe		4 105 512,50	3 714 898,50
1.	Nieruchomości		-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		4 105 512,50	3 714 898,50
	a) w jednostkach powiązanych		4 105 512,50	3 714 898,50
	- udziały lub akcje		4 105 512,50	3 714 898,50
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
	b) w pozostałych jednostkach		-	-
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 804 514,71	1 626 097,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 432 767,00	1 626 097,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe - prace rozwojowe		1 371 747,71	-
B.	AKTYWA OBROTOWE		45 936 818,32	16 021 658,63
I.	Zapasy		739 986,29	522 193,91
1.	Materiały		739 986,29	522 193,91
2.	Półprodukty i produkty w toku		-	-
3.	Produkty gotowe		-	-
4.	Towary		-	-
5.	Zaliczki na dostawy		-	-
II.	Należności krótkoterminowe		6 648 403,06	7 746 385,39
1.	Należności od jednostek powiązanych		545 289,51	684 342,97
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		545 289,51	684 342,97
	- do 12 miesięcy		545 289,51	684 342,97
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek		6 103 113,55	7 062 042,42
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 103 367,99	6 164 625,03
	- do 12 miesięcy		5 103 367,99	6 164 625,03
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow.		915 585,00	820 000,00
	c) inne		84 160,56	77 417,39
	d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe		36 186 282,88	4 366 328,83
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		36 186 282,88	4 366 328,83
	a) w jednostkach powiązanych		268 857,20	4 879,46
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		268 857,20	4 879,46
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
	b) w pozostałych jednostkach		-	120 000,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	120 000,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		35 917 425,68	4 241 449,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		25 917 425,68	4 241 449,37
	- inne środki pieniężne		10 000 000,00	-
	- inne aktywa pieniężne		-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 362 146,09	3 386 750,50
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		-	-
1.	Należności niezafakturowane		-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
AKTYWA RAZEM			58 538 400,22	26 937 989,12
				24 620 837,62

SELVITA Spółka Akcyjna  
Skrócone Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 roku  
Dodatkowe informacje i objaśnienia

BILANS - PASywa					
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień		
			30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>38 732 985,30</b>	<b>10 569 961,01</b>	<b>8 111 962,31</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		5 246 182,80	4 185 426,40	4 185 426,40
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		29 785 164,27	2 521 789,11	2 521 789,11
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 883 442,00	1 883 442,00	1 883 442,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	2 123 721,20	2 123 721,20
VIII.	Zysk (strata) netto		1 818 196,23	4 103 024,70	1 645 026,00
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-	-
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>19 805 414,92</b>	<b>16 368 028,11</b>	<b>16 508 875,31</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 243 130,20	2 724 129,53	2 413 946,88
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		25 171,00	29 670,00	20 033,00
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze		804 483,03	718 759,19	817 805,11
	- długoterminowe		20 975,62	20 975,62	20 975,62
	- krótkoterminowe		783 507,41	697 783,57	796 829,49
3.	Pozostałe rezerwy		1 413 476,17	1 975 700,34	1 576 108,77
	- długoterminowe		-	-	-
	- krótkoterminowe		1 413 476,17	1 975 700,34	1 576 108,77
II.	Zobowiązania długoterminowe		338 906,51	176 893,32	503 231,80
1.	Wobec jednostek powiązanych		-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		338 906,51	176 893,32	503 231,80
	a) kredyty i pożyczki		-	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		338 906,51	176 893,32	503 231,80
	d) inne		-	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		5 322 634,85	6 975 370,32	4 789 292,83
1.	Wobec jednostek powiązanych		1 616 845,21	1 251 907,26	841 276,32
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 616 845,21	1 251 907,26	841 276,32
	- do 12 miesięcy		1 616 845,21	1 251 907,26	841 276,32
	- powyżej 12 miesięcy		-	-	-
	b) inne		-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		3 705 789,64	5 723 463,06	3 948 016,51
	a) kredyty i pożyczki		73 874,59	85 886,17	246 576,04
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		362 836,83	367 131,28	232 990,91
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 788 259,14	4 782 088,95	3 019 948,40
	- do 12 miesięcy		2 788 259,14	4 782 088,95	3 019 948,40
	- powyżej 12 miesięcy		-	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-	-
	f) zobowiązania wekslowe		-	-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		467 276,38	471 464,00	442 382,24
	h) z tytułu wynagrodzeń		7 346,65	6 040,97	-
	i) inne		6 196,05	10 851,69	6 118,92
3.	Fundusze specjalne		-	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		11 900 743,36	6 491 634,94	8 802 403,80
1.	Ujemna wartość firmy		-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		11 900 743,36	6 491 634,94	8 802 403,80
	- długoterminowe		1 743 069,41	1 807 630,31	2 878 316,76
	- krótkoterminowe		10 157 673,95	4 684 004,63	5 924 087,04
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		-	-	-
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-	-
<b>PASywa RAZEM</b>			<b>58 538 400,22</b>	<b>26 937 989,12</b>	<b>24 620 837,62</b>

### III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 30.06.2014
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PROD., TOW. I MAT., w tym:</b>		<b>13 992 473,88</b>	<b>11 733 386,33</b>
	- od jednostek powiązanych		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		13 639 023,88	11 267 683,33
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		353 450,00	465 703,00
<b>B.</b>	<b>KOSZTY SPRZEDANYCH PROD., TOW. I MAT., w tym:</b>		<b>15 612 587,69</b>	<b>12 406 624,33</b>
	- jednostkom powiązanym		-	-
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		15 323 803,13	12 093 352,62
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		288 784,56	313 271,71
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>		<b>- 1 620 113,81</b>	<b>- 673 238,00</b>
D.	Koszty sprzedaży		1 647 392,39	903 182,62
E.	Koszty ogólnego zarządu		2 414 869,29	2 477 681,69
<b>F.</b>	<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>		<b>- 5 682 375,49</b>	<b>- 4 054 102,31</b>
<b>G.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>7 321 418,32</b>	<b>5 677 719,05</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II.	Dotacje		7 195 848,62	5 606 110,46
III.	Inne przychody operacyjne		125 569,70	71 608,59
<b>H.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>12 602,02</b>	<b>8 191,14</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III.	Inne koszty operacyjne		12 602,02	8 191,14
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>		<b>1 626 440,81</b>	<b>1 615 425,60</b>
<b>J.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>		<b>391 247,02</b>	<b>37 741,78</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			-
	- od jednostek powiązanych			-
II.	Odsetki, w tym:		214 734,71	10 661,45
	- od jednostek powiązanych		-	7 977,40
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			-
V.	Inne		176 512,31	27 080,33
<b>K.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>		<b>10 660,60</b>	<b>8 141,38</b>
I.	Odsetki, w tym:		1 719,46	8 141,38
	- dla jednostek powiązanych			-
II.	Strata ze zbycia inwestycji			-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			-
IV.	Inne		8 941,14	-
<b>L.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. GOSPODARCZ. (I+J-K)</b>		<b>2 007 027,23</b>	<b>1 645 026,00</b>
<b>M.</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)</b>		<b>2 007 027,23</b>	<b>1 645 026,00</b>
<b>O.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>		<b>188 831,00</b>	<b>-</b>
I.	Część bieżąca			
II.	Część odroczone		188 831,00	
<b>P.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>			
<b>R.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)</b>		<b>1 818 196,23</b>	<b>1 645 026,00</b>



#### IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM				
Wyszczególnienie		za okres		od 01.01 do 30.06.2015
		od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 31.12.2014	
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>		<b>10 569 961,01</b>	<b>6 466 936,31</b>	<b>6 466 936,31</b>
- korekty błędów podstawowych		0,00	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		0,00	-	-
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>10 569 961,01</b>	<b>6 466 936,31</b>	<b>6 466 936,31</b>
1. Kapitał podstawowy na początek okresu		4 185 426,40	4 185 426,40	4 185 426,40
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		1 060 756,40	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		1 060 756,40	-	-
- wydania udziałów / emisji akcji		1 060 756,40	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-	-
- umorzenia udziałów / akcji		0,00	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu		5 246 182,80	4 185 426,40	4 185 426,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych		0,00	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		2 521 789,11	2 521 789,11	2 521 789,11
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		27 263 375,16	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		27 263 375,16	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		25 284 071,66	-	-
- podziału zysku		1 979 303,50	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-	-
- pokrycia straty		0,00	-	-
- stworzenia kapitału rezerwowego		0,00	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu		29 785 164,27	2 521 789,11	2 521 789,11
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	-	-
- korekty błędów podstawowych		0,00	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		0,00	-	-
5.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach		0,00	-	-
5.2. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		0,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-	-
- zbycia środków trwałych		0,00	-	-
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		1 883 442,00	1 883 442,00	1 883 442,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		0,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	-	-
- stworzenia kapitału rezerwowego		0,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		1 883 442,00	1 883 442,00	1 883 442,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		1 979 303,50	2 123 721,20	2 123 721,20
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		4 103 024,70	-	-
- korekty błędów podstawowych		0,00	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		0,00	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		4 103 024,70	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych		-4 103 024,70	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	-	-
- podziału zysku za rok poprzedni		0,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		4 103 024,70	-	-
- podziału zysku za rok poprzedni		4 103 024,70	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		(2 123 721,20)	2 123 721,20	2 123 721,20
- korekty błędów podstawowych		0,00	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		0,00	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-2 123 721,20	2 123 721,20	2 123 721,20
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		2 123 721,20	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-2 123 721,20	-	-
- pokrycia straty z kapitału zapasowego		-2 123 721,20	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	2 123 721,20	2 123 721,20
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	2 123 721,20	2 123 721,20
8. Wynik netto		1 818 196,23	4 103 024,70	348 401,95
a) zysk netto		1 818 196,23	4 103 024,70	348 401,95
b) strata netto		0,00	-	-
c) odpisy z zysku		0,00	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>38 732 985,30</b>	<b>10 569 961,01</b>	<b>6 815 338,26</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>38 732 985,30</b>	<b>10 569 961,01</b>	<b>6 815 338,26</b>

## V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 30.06.2014
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		<b>- 5 776 468,89</b>	<b>- 1 919 059,40</b>
I.	Zysk (strata) netto		1 818 196,23	1 645 026,00
II.	Korekty razem		- 7 594 665,12	- 3 564 085,40
1.	Amortyzacja		1 531 118,70	1 104 735,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 213 015,25	- 2 520,07
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5.	Zmiana stanu rezerw		- 480 999,33	872 235,44
6.	Zmiana stanu zapasów		- 217 792,38	- 130 106,48
7.	Zmiana stanu należności		1 097 982,33	- 1 793 493,86
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 1 706 025,21	1 199 857,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 7 619 084,76	- 4 887 486,40
10.	Inne korekty		13 150,78	72 692,50
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		<b>- 5 776 468,89</b>	<b>- 1 919 059,40</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		<b>- 785 459,80</b>	<b>- 1 867 778,12</b>
I.	Wpływy		214 734,71	2 684,05
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		214 734,71	2 684,05
	a) w jednostkach powiązanych		-	-
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki			
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
	b) w pozostałych jednostkach		214 734,71	2 684,05
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki		214 734,71	2 684,05
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	Wydatki		1 654 796,25	1 870 462,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 000 194,51	1 120 835,53
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		654 601,74	640 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		263 987,74	-
	- nabycie aktywów finansowych		-	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		-	
	b) w pozostałych jednostkach		390 614,00	640 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		390 614,00	640 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne			109 626,64
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 1 440 061,54</b>	<b>- 1 867 778,12</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		<b>38 892 506,74</b>	<b>4 859 387,85</b>
I.	Wpływy		39 293 082,53	5 973 768,45
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki		73 874,59	896 576,04
3.	Emisja akcji		26 344 828,06	
4.	Inne wpływy finansowe		12 874 379,88	5 077 192,41
II.	Wydatki		400 575,79	1 114 380,60
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4.	Splaty kredytów i pożyczek		85 886,17	811 480,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		312 970,16	294 759,22
8.	Odsetki		1 719,46	8 141,38
9.	Inne wydatki finansowe		-	
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>38 892 506,74</b>	<b>4 859 387,85</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>		<b>31 675 976,31</b>	<b>1 072 550,33</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>		<b>31 675 976,31</b>	<b>4 064 160,06</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>		<b>4 241 449,37</b>	<b>5 008 027,48</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	Nota 17	<b>35 917 425,68</b>	<b>6 080 577,81</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		120 000,00	120 000,00

## VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	919 687,32	1 443 349,01	252 679,10	9 424 035,12	12 039 750,55
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	150 636,21	0,00	1 255 968,88	1 406 605,09
2.1.	- nabycie	-	-	150 636,21	-	849 558,30	1 000 194,51
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	406 410,58	406 410,58
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	919 687,32	1 593 985,22	252 679,10	10 680 004,00	13 446 355,64
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	390 896,78	1 095 256,30	231 476,63	5 525 563,83	7 243 193,54
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	45 984,36	174 086,82	7 633,98	1 304 688,20	1 532 393,36
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	45 984,36	174 086,82	7 633,98	1 304 688,20	1 532 393,36
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	436 881,14	1 269 343,12	239 110,61	6 830 252,03	8 775 586,90
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	528 790,54	348 092,71	21 202,47	3 898 471,29	4 796 557,01
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	482 806,18	324 642,10	13 568,49	3 849 751,97	4 670 768,74

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na 01.01.2014	-	919 687,32	1 232 885,12	252 679,10	5 816 658,17	8 221 909,71
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	106 140,40	0,00	1 615 394,71	1 721 535,11
2.1.	- nabycie	-	-	106 140,40	-	1 615 394,71	1 721 535,11
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na 30.06.2015	0,00	919 687,32	1 339 025,52	252 679,10	7 432 052,88	9 943 444,82
6.	Umorzenie - stan na 01.01.2014	-	298 928,06	702 440,61	216 208,67	3 638 265,34	4 855 842,68
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	45 984,36	195 932,16	7 633,98	853 068,40	1 102 618,90
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	45 984,36	195 932,16	7 633,98	853 068,40	1 102 618,90
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na 30.06.2014	0,00	344 912,42	898 372,77	223 842,65	4 491 333,74	5 958 461,58
11.	Wartość netto - stan na 01.01.2014	0,00	620 759,26	530 444,51	36 470,43	2 178 392,83	3 366 067,03
12.	Wartość netto - stan na 30.06.2014	0,00	574 774,90	440 652,75	28 836,45	2 940 719,14	3 984 983,24

Spółka użytkuje środki trwałe na podstawie umów leasingu, zakwalifikowanych do ujęcia w ewidencji finansowej jako leasing finansowy. Wartość bilansowa tych składników na dzień 30.06.2015 roku wynosiła 706.212,70 zł (na dzień 31.12.2014 roku wynosiła 528.953,32 zł).

## **2 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE**

Spółka nie posiada własnych gruntów, ani też w użytkowaniu wieczystym.

## **3 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB GMINY Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.**

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada własnych budynków i budowli.

## **4 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

Wartość brutto środków trwałych w budowie odpowiada wartości nakładom poniesionym na opłaty patentowe.

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 30.06.2014
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	630 247,19	496 521,62
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	1 664 672,82	1 810 010,41
2.1.	- nabycie	1 664 672,82	1 810 010,41
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-
2.3.	- odsetki od zobowiązań finansowych	-	-
2.4.	- skapitalizowane różnice kursowe	-	-
2.5.	- inne	-	-
2.6.	- nabycie spółki zależnej	-	-
2.7.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	1 412 139,34	1 728 735,11
3.1.	- przyjęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	1 412 139,34	1 728 735,11
3.2.	- sprzedaż	-	-
3.3.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	-
3.4.	- inne	-	-
3.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
3.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
4.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	882 780,67	577 796,92
5.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na początek okresu		
6.	Zwiększenia odpisów (tytuły):	0,00	-
6.1.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
6.2.	- inne	-	-
6.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-
6.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
7.	Zmniejszenia odpisów (tytuły):	0,00	-
7.1.	- kwota odwrócenia odpisów aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęta w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
7.2.	- sprzedaż	-	-
7.3.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
7.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
8.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na koniec okresu	0,00	-
9.	Środki trwałe w budowie - stan na koniec okresu	882 780,67	577 796,92

## 5 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości zapasów. Spółka dokonuje zakupów towarów i materiałów bezpośrednio potrzebnych do realizacji projektu. Materiały są zużywane na bieżąco, dlatego nie ma trwałej utraty wartości towaru, a tym samym konieczności tworzenia odpisu.

## 6 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		30.06.2015	31.12.2014
1.	Liczba akcji / udziałów	13 115 457,00	10 463 566,00
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,40	0,40
3.	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>5 246 182,80</b>	<b>4 185 426,40</b>

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
1.	Akcje serii "A" imienne	2 głosy / 1 akcje	4 050 000,00	1 620 000,00
2.	Akcje serii "B" zwykłe	brak	1 329 500,00	531 800,00
3.	Akcje serii "C" zwykłe	brak	1 833 000,00	733 200,00
4.	Akcje serii "D" zwykłe	brak	551 066,00	220 426,40
5.	Akcje serii "E" zwykłe	brak	2 700 000,00	1 080 000,00
5.	Akcje serii "F" zwykłe	brak	2 651 891,00	1 060 756,40
	<b>Razem</b>		<b>13 115 457,00</b>	<b>5 246 182,80</b>

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	% ogólnej liczby głosów
1.	Przewięźlikowski Paweł	5 446 385,00	41,53%	52,12%
2.	Sieczkowski Bogusław	909 419,00	6,93%	8,50%
3.	Privatech Holdings Limited	925 738,00	7,06%	5,39%
4.	Pozostali akcjonariusze	5 833 915,00	44,48%	33,99%
	<b>Razem</b>	<b>13 115 457,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## 7 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym Spółka nie tworzyła kapitału z aktualizacji wyceny.

## 8 REZERWY

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	20 975,62	-	-	697 783,57	-	718 759,19
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	85 723,84	0,00	85 723,84
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	-	-	85 723,84	-	85 723,84
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	20 975,62	0,00	0,00	783 507,41	0,00	804 483,03
4.1.	- długoterminowa	20 975,62	0,00	0,00	0,00	0,00	20 975,62
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	783 507,41	0,00	783 507,41

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		premie	koszty materiałów i usług obcych	naprawy gwarancyjne	skutki toczących się postępowań sądowych	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	1 328 789,34	230 375,00	-	0,00	416 536,00	1 975 700,34
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	951 095,00	30 000,00	0,00	0,00	1 134 549,37	2 115 644,37
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	951 095,00	30 000,00	-	0,00	1 134 549,37	2 115 644,37
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	1 289 156,10	0,00	0,00	0,00	1 388 712,44	2 677 868,54
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	1 289 156,10		-	0,00	1 388 712,44	2 677 868,54
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie			-	-		0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	990 728,24	260 375,00	0,00	0,00	162 372,93	1 413 476,17
4.1.	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	990 728,24	260 375,00	0,00	0,00	162 372,93	1 413 476,17



ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na 01.01.2014	20 975,62	-	-	499 533,73	-	520 509,35
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	950 829,49	0,00	950 829,49
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat		-	-	950 829,49	-	950 829,49
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	653 533,73	0,00	653 533,73
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	653 533,73	-	653 533,73
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na 30.06.2014 w tym:	20 975,62	0,00	0,00	796 829,49	0,00	817 805,11
4.1.	- długoterminowa	20 975,62	0,00	0,00	0,00	0,00	20 975,62
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	796 829,49	0,00	796 829,49

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		premie	koszty materiałów i usług obcych	naprawy gwarancyjne	skutki toczących się postępowań sądowych	inne	
1.	Stan rezerw na 01.01.2014	610 924,09	175 753,00	-	110 000,00	29 000,00	925 677,09
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	1 075 626,50	671 571,38	0,00	0,00	0,00	1 747 197,88
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	1 075 626,50	671 571,38	-	-	0,00	1 747 197,88
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	610 924,09	375 842,11	0,00	110 000,00	0,00	1 096 766,20
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	610 924,09	375 842,11	-	110 000,00	0,00	1 096 766,20
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na 30.06.2014, w tym:	1 075 626,50	471 482,27	0,00	0,00	29 000,00	1 576 108,77
4.1.	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	1 075 626,50	471 482,27	0,00	0,00	29 000,00	1 576 108,77

## 9 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym zarządzanie ryzykiem finansowym dotyczyło różnic kursowych. W celu zmniejszenia ryzyka związanego z kursami wymiany walut Spółka posiada rachunki bankowe w głównych walutach obcych, w których zaciąga zobowiązania i udziela kredytów kupieckich. Nadwyżki środków zgromadzonych na rachunkach walutowych są przekazywane na lokaty (głównie overnight) i przy korzystnym kursie, w miarę potrzeby wymieniane.

## 10 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

## 11 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

## 12 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

### 12.1. Kapitał podstawowy

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		30.06.2015	31.12.2014
1.	Liczba akcji / udziałów	13 115 457,00	10 463 566,00
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,40	0,40
3.	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>5 246 182,80</b>	<b>4 185 426,40</b>

### 12.2. Zysk na akcje

ZYSK NA AKCJE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres zakończony	
		30.06.2015	30.06.2014
1.	Podstawowy zysk na akcje	0,14	0,16
2.	Zysk rozwodniony na akcje	0,14	0,16
3.	Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 818 196,23	1 645 026,00
4.	Średnia ważona liczba akcji	12 997 595,18	10 463 566,00

### 13 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 30.06.2014
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	13 639 023,88	11 267 683,33
1.1.	- wyroby	-	-
1.2.	- usługi	13 639 023,88	11 267 683,33
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	353 450,00	465 703,00
2.1.	- towary	353 450,00	465 703,00
2.2.	- materiały	-	-
Razem		13 992 473,88	11 733 386,33

### 14 KOSZTY RODZAJOWE

KOSZTY WG RODZAJU			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 30.06.2014
1.	Amortyzacja	1 531 118,70	1 104 735,70
2.	Zużycie materiałów i energii	4 487 075,25	2 875 617,51
3.	Wartość sprzedanych towarów	288 784,56	313 271,71
4.	Usługi obce	4 985 446,89	3 704 372,70
5.	Podatki i opłaty	132 122,34	101 694,07
6.	Wynagrodzenia	5 426 863,00	5 584 240,65
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 529 726,67	1 229 815,40
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 290 318,91	667 543,43
9.	Koszty wg rodzaju	19 671 456,32	15 581 291,17
10.	Zmiana stanu produktów	3 393,05	206 197,47
11.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	-	12 093 352,62
12.	Koszty sprzedaży (-)	- 1 647 392,39	- 903 182,62
13.	Koszty zarządu (-)	- 2 414 869,29	- 2 477 681,69
14.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 612 587,69	12 406 624,33

### 15 ZDARZENIA NADZWYCZAJNE

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

### 16 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

### 17 KURSY WALUTOWE

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		30.06.2015	31.12.2014
1.	EUR / PLN	4,1944	4,2623
2.	USD / PLN	3,7645	3,5072
3.	GBP / PLN	5,9180	5,4648
4.	CHF / PLN	4,0412	3,5447
5.	JPY / PLN	0,0308	2,9353
6.	SEK / PLN	0,4558	0,4532

## 18 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 30.06.2015	od 01.01 do 31.12. 2014
1.	Zarząd Spółki	918 177	864 305
2.	Rada Nadzorcza	79 250	12 250
Razem		997 427	876 555

## 19 ZDAŻENIA PO DNIU BILANOWYM

W dniu 5 sierpnia 2015 r. Zarząd Selvita S.A. wyznaczył termin Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbędzie się w dniu 2 września 2015 r. Głównym punktem obrad będzie uchwalenie Programu Motywacyjnego dla kluczowych członków kadry menedżerskiej i pracowników Spółki

## 20 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

## 21 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

## 22 TRANSAKCJE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (powiązania osobowe i inne)

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI							
Lp	Wyszczególnienie	Przych. ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności z tytułu dostaw i usług:			Należności krótkoterm. pozostałe (wartość netto)
				wartość netto	wartość brutto z tytułu dostaw i usług	odpisy aktualizujące	
1.	Selvita S.A.	-	-	0,00	-	-	-
2.	BioCentrum Sp. z o.o.	59 468,91	-	33 574,46	41 296,59	-	-
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	1 421 746,09	-	370 227,49	455 379,82	-	-
4.	Selvita LTD	30 467,85	-	30 467,85	30 467,85	-	-
5.	Selvita Inc.	18 145,25	-	18 145,25	18 145,25	-	-

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA							
Lp	Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako:				Zobowiązania krótkoterminowe	
		koszty działalności podstawowej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)
1.	Selvita S.A.	-	-	-	-	-	-
2.	BioCentrum Sp. z o.o.	1 261 412,25	-	-	-	937 425,64	-
3.	Selvita Services Sp. z o.o.	1 396 013,00	-	-	-	679 419,57	-
Razem		2 657 425,25	0,00	0,00	0,00	1 616 845,21	0,00

**23 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

W sprawozdaniu finansowym nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

**24 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**25 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM**

Spółka zastosowała taką samą politykę rachunkowości, prezentacji danych i wycenę jaką zastosowała w odniesieniu do Historycznych Informacji Finansowych za rok zakończony 31 grudnia 2014 poza kosztami prac rozwojowych dotyczących projektu KIND-P1.

Na podstawie analiz uznano, że prace nad projektem KIND-P1 na etapie prac badawczych zostały zakończone i od 01.01.2015 przystąpiono do prac rozwojowych. Ponoszone w związku z projektem KIND-P1 koszty nie obciążają wyniku bieżącego, a są kumulowane na koncie rozliczeń międzyokresowych. W bilansie koszty prac rozwojowych, są prezentowane jako inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

**26 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**27 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI**

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

**28 INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI NIEZALEŻNIE OD TEGO CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIAŃ (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**29 INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**30 INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE.**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**31 W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJA O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA .**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**32 INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW .**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**33 INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.**

	liczba akcji	wartość akcji
Emisja akcji	2 651 891,00	1 060 756,40
cena akcji	10,30	
wartość wyemitowanych akcji	27 314 477,30	
koszt emisji	969 949,24	

**INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE.**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło dane zagadnienie.

**34 INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO .**

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym Spółka zaciągnęła zobowiązania warunkowe konieczne do otrzymania dotacji.

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 10.074.141,20 PLN. Na dzień bilansowy 30.06.2015 suma otrzymanych środków pieniężnych z tytułu dotacji wynosi 56.750.742,04 PLN.

W związku z otrzymanymi dotacjami Spółka jest zobowiązana do wypełnienia warunków wynikających z podpisanych umów o dotację (między innymi wskaźników rezultatu i produktu). W ocenie Zarządu ewentualne ryzyko zwrotu dotacji jest bardzo niskie.

Ponadto w przypadku gdy Spółka nie wykorzysta w terminie określonym w warunkach umownych przyznaných środków pieniężnych, podlegają one zwrotowi i pozostają do wykorzystania w kolejnych okresach.

### 35 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

-----  
Paweł Przewięźlikowski  
Prezes Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Bogusław Sieczkowski,  
Wiceprezes Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Krzysztof Brzózka,  
Wiceprezes Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Miłosz Gruca,  
Członek Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Mirosława Zydrón,  
Członek Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Sebastian Kwaśny,  
Członek Zarządu  
10 sierpnia 2015 r.

-----  
Elżbieta Kokoć,  
Główny Księgowy  
10 sierpnia 2015 r.