

Ungeprüfter verkürzter Konzernzwischenabschluss zum 30. September 2023

VALNEVA SE

Eine Europäische Gesellschaft (Societas Europaea) mit Vorstand und Aufsichtsrat

Eingetragener Sitz:

6 rue Alain Bombard, 44800 SAINT-HERBLAIN - Frankreich

Unternehmensregister Nantes (RCS) No. 422 497 560

1 Verkürzte Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

1.1 Verkürzte Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (ungeprüft)

in € Tausend

(außer Beträge je Aktie)	1.1. - 30.9	
	2023	2022
Produktverkäufe	106.130	74.421
Sonstige Umsatzerlöse	5.684	175.481
UMSATZERLÖSE	111.814	249.902
Aufwendungen für Waren und Dienstleistungen	(74.810)	(202.726)
Aufwendungen für Forschung und Entwicklung	(42.220)	(75.385)
Marketing- und Vertriebsaufwendungen	(33.919)	(13.089)
Allgemeine und Verwaltungsaufwendungen	(35.066)	(23.267)
Sonstige Erträge und Aufwendungen, netto	17.020	7.472
BETRIEBSERGEBNIS	(57.180)	(57.093)
Finanzierungserträge	724	59
Finanzierungsaufwendungen	(12.477)	(13.395)
Fremdwährungsgewinne/(-verluste), netto	(1.441)	(26.492)
Ergebnis aus Investitionen in assoziierte Unternehmen	–	9
ERGEBNIS VOR ERTRAGSSTEUERN	(70.374)	(96.912)
Ertragsteuern	1.103	(2.163)
ERGEBNIS NACH ERTRAGSSTEUERN	(69.271)	(99.075)
Ergebnis je Aktie		
bezogen auf das den Inhabern von Stammaktien der Gesellschaft zuzurechnende Periodenergebnis (ausgedrückt in € je Aktie)		
Unverwässert	(0,50)	(0,92)
Verwässert	(0,50)	(0,92)

1.2 Verkürzte Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

<i>in € Tausend</i>	1.1. - 30.9	
	2023	2022
Ergebnis nach Ertragsteuern für den Berichtszeitraum	(69.271)	(99.075)
Sonstiges Gesamtergebnis		
Sonstige Ergebnisse, die in zukünftigen Perioden ergebniswirksam werden		
Währungsumrechnungsdifferenzen	1.677	(1.488)
Sonstige Ergebnisse, die in zukünftigen Perioden nicht ergebniswirksam werden		
Versicherungsmathematische Gewinne/(Verluste) aus leistungsorientierten Plänen	(8)	168
Sonstiges Gesamtergebnis der Periode, nach Steuern	1.669	(1.320)
GESAMTERGEBNIS DER PERIODE, DAS DEN EIGENTÜMERN DES UNTERNEHMENS ZUZURECHNEN IST	(67.602)	(100.395)

2 Verkürzte Konzernbilanz (ungeprüft)

<i>in € Tausend</i>	30. September 2023	31. Dezember 2022
VERMÖGENSWERTE		
Langfristige Vermögenswerte	199.885	196.685
Immaterielle Vermögenswerte	26.341	28.711
Nutzungsrechte	42.290	41.603
Sachanlagen	113.843	112.435
Aktive latente Steuern	9.189	5.637
Sonstige langfristige Vermögenswerte	8.222	8.299
Kurzfristige Vermögenswerte	320.653	422.526
Vorräte	38.000	35.104
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44.346	23.912
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	67.054	74.079
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	171.253	289.430
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	–	2.134
BILANZSUMME	520.539	621.344
EIGENKAPITAL		
Grundkapital	20.837	20.755
Kapitalrücklagen	594.003	594.043
Sonstige Rücklagen	62.205	55.252
Einbehaltene Gewinne/(Kumulierter Verlust)	(450.253)	(306.974)
Gewinn/(Verlust) der Periode	(69.271)	(143.279)
SUMME EIGENKAPITAL	157.521	219.797
SCHULDEN		
Langfristige Schulden	144.867	124.156
Finanzschulden	107.047	87.227
Leasingverbindlichkeiten	27.851	28.163
Rückerstattungsverbindlichkeiten	6.257	6.635
Rückstellungen	1.405	1.320
Latente Steuerschulden	2.220	694
Sonstige Verbindlichkeiten	88	116
Kurzfristige Schulden	218.151	277.392
Finanzschulden	33.811	11.580
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Abgrenzungen	94.241	41.491
Verbindlichkeiten aus laufenden Ertragsteuern	472	532
Verpflichtungen für Leistungen an Arbeitnehmer und sonstige Steuern	14.496	15.738
Leasingverbindlichkeiten	25.794	25.411
Vertragsverbindlichkeiten	13.343	9.411
Rückerstattungsverbindlichkeiten	26.371	136.450
Rückstellungen	9.505	31.257
Sonstige Verbindlichkeiten	117	5.523
SUMME SCHULDEN	363.018	401.547
BILANZSUMME	520.539	621.344

3 Verkürzte Konzern-Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	1.1. - 30.9	
	2023	2022
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT		
Ergebnis der Periode	(69.271)	(99.075)
Anpassungen für nicht zahlungswirksame Transaktionen	26.867	17.784
Veränderung der langfristigen betrieblichen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	(181)	(155.970)
Veränderung des Nettoumlaufvermögens	(93.335)	48.830
Aus der Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	(135.920)	(188.431)
Gezahlte Ertragsteuern	(913)	(1.082)
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	(136.833)	(189.513)
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		
Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	(8.354)	(22.474)
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43	8
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	(39)	(76)
Einzahlungen aus dem Verkauf von zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	3.358	—
Erhaltene Zinsen	724	59
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	(4.269)	(22.483)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT		
Einzahlungen aus der Ausgabe von Stammaktien, abzüglich der Kosten für Eigenkapitaltransaktionen	(240)	93.998
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden, nach Abzug von Transaktionskosten	39.683	38.141
Rückzahlung von Finanzschulden	(2.097)	(1.793)
Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	(2.444)	(2.171)
Gezahlte Zinsen	(8.764)	(6.544)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	26.137	121.630
NETTOVERÄNDERUNG DER ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE	(114.964)	(90.366)
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode	286.532	346.642
Währungsgewinne/(-verluste) aus Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten	(315)	1.814
Barmittel mit Verfügungsbeschränkung	—	2.951
ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE AM ENDE DER PERIODE	171.253	261.042

¹ Die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente beliefen sich zum 31. Dezember 2022 auf €289,4 Millionen (davon verfügbars_beschränkte Zahlungsmittel: €2,9 Millionen).

4 Verkürzte Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

<i>in € Tausend (außer Anzahl Aktien)</i>	Anzahl Aktien	Gezeich- netes Kapital	Kapital- rücklagen	Sonstige Rücklagen	Kumulierte Gewinne/ (Verluste)	Ergebnis der Periode	Summe Eigen- kapital
STAND ZUM 1. JANUAR 2022	105.239.085	15.786	409.258	52.512	(233.549)	(73.425)	170.581
Gesamtergebnis/(Verlust)	—	—	—	(1.320)	—	(99.075)	(100.395)
Einkommensverwendung	—	—	—	—	(73.425)	73.425	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:							
Wert der Dienste	—	—	—	599	—	—	599
Optionsausübungen	2.563.011	384	3.333	—	—	—	3.718
Kapitalerhöhungen	9.549.761	1.432	89.047	—	—	—	90.479
STAND ZUM 30. SEPTEMBER 2022	117.351.857	17.603	501.638	51.791	(306.974)	(99.075)	164.983
STAND ZUM 1. JANUAR 2023	138.367.482	20.755	594.043	55.252	(306.974)	(143.279)	219.797
Gesamtergebnis/(Verlust)	—	—	—	1.669	—	(69.271)	(67.602)
Einkommensverwendung	—	—	—	—	(143.279)	143.279	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:							
Wert der Dienste	—	—	—	5.284	—	—	5.284
Optionsausübungen	544.660	82	(39)	—	—	—	42
STAND ZUM 30. SEPTEMBER 2023	138.912.142	20.837	594.003	62.205	(450.253)	(69.271)	157.521

Die Kapitalerhöhungen umfassen die Transaktionskosten abzüglich Steuern.