

Q1 2024

**VERKÜRZTER
KONZERN
ZWISCHEN
ABSCHLUSS
(UNGEPRÜFT)**

7. Mai 2024

VALNEVA SE
6 rue Alain Bombard
44800 Saint-Herblain, France
www.valneva.com

 **valneva**

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

1.1 Verkürzte Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	Erstes Quartal	
	2024	2023
Produktverkäufe	32.149	32.100
Sonstige Umsatzerlöse	604	1.408
UMSATZERLÖSE	32.753	33.508
Aufwendungen für Waren und Dienstleistungen	(22.160)	(20.480)
Aufwendungen für Forschung und Entwicklung	(13.131)	(14.065)
Marketing- und Vertriebsaufwendungen	(11.333)	(8.986)
Allgemeine und Verwaltungsaufwendungen	(11.670)	(10.038)
Ergebnis aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	90.833	–
Sonstige Erträge und Aufwendungen, netto	2.917	3.488
BETRIEBSERGEBNIS	68.208	(16.574)
Finanzierungserträge	266	253
Finanzierungsaufwendungen	(7.045)	(5.096)
Fremdwährungsgewinne/(-verluste), netto	(2.512)	3.170
ERGEBNIS VOR ERTRAGSSTEUERN	58.918	(18.247)
Ertragsteuern	(8)	120
ERGEBNIS NACH ERTRAGSTEUERN	58.909	(18.127)

Ergebnis je Aktie

bezogen auf das den Inhabern von Stammaktien der Gesellschaft zuzurechnende Periodenergebnis (ausgedrückt in € je Aktie)

Unverwässert	0,42	(0,13)
Verwässert	0,41	(0,13)

1.2 Verkürzte Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	Erstes Quartal	
	2024	2023
Ergebnis nach Ertragsteuern für den Berichtszeitraum	58.909	(18.127)
Sonstiges Gesamtergebnis		
Sonstige Ergebnisse, die in zukünftigen Perioden ergebniswirksam werden		
Währungsumrechnungsdifferenzen	(57)	1.628
Sonstiges Gesamtergebnis der Periode, nach Steuern	(57)	1.628
GESAMTERGEBNIS DER PERIODE	58.853	(16.500)

2 Verkürzte Konzernbilanz (ungeprüft)

in € Tausend

	31. März 2024	31. Dezember 2023
VERMÖGENSWERTE		
Langfristige Vermögenswerte	196.588	197.238
Immaterielle Vermögenswerte	24.853	25.567
Nutzungsrechte	19.267	20.392
Sachanlagen	136.696	136.198
Aktive latente Steuern	7.006	6.592
Sonstige langfristige Vermögenswerte	8.766	8.490
Kurzfristige Vermögenswerte	306.241	262.824
Vorräte	48.585	44.466
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.285	41.645
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	53.732	50.633
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	176.640	126.080
BILANZSUMME	502.829	460.062
EIGENKAPITAL		
Grundkapital	20.892	20.837
Kapitalrücklagen	593.948	594.003
Sonstige Rücklagen	67.162	65.088
Einbehaltene Gewinne/(Kumulierter Verlust)	(551.682)	(450.253)
Gewinn/(Verlust) der Periode	58.909	(101.429)
SUMME EIGENKAPITAL	189.230	128.247
SCHULDEN		
Langfristige Schulden	197.515	172.952
Finanzschulden	159.035	132.768
Leasingverbindlichkeiten	27.547	29.090
Rückerstattungsverbindlichkeiten	6.350	6.303
Rückstellungen	810	1.074
Latente Steuerschulden	3.704	3.638
Sonstige Verbindlichkeiten	70	79
Kurzfristige Schulden	116.085	158.863
Finanzschulden	22.413	44.079
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Abgrenzungen	33.506	44.303
Verbindlichkeiten aus laufenden Ertragsteuern	746	632
Verpflichtungen für Leistungen an Arbeitnehmer und sonstige Steuern	17.271	16.209
Leasingverbindlichkeiten	2.676	2.879
Vertragsverbindlichkeiten	5.291	5.697
Rückerstattungsverbindlichkeiten	24.258	33.637
Rückstellungen	9.553	10.835
Sonstige Verbindlichkeiten	371	592
SUMME SCHULDEN	313.600	331.815
BILANZSUMME	502.829	460.062

3 Verkürzte Konzern-Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	Erstes Quartal	
	2024	2023
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT		
Ergebnis der Periode	58.909	(18.127)
Ergebnis aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	(90.833)	–
Anpassungen für nicht zahlungswirksame Transaktionen	15.072	8.438
Veränderung der langfristigen betrieblichen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	(529)	(269)
Veränderung des Nettoumlaufvermögens	(10.923)	(13.935)
Aus der Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	(28.303)	(23.893)
Gezahlte Ertragsteuern	(129)	(433)
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	(28.432)	(24.326)
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		
Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	(4.498)	(3.846)
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	146	33
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	(34)	–
Ein-/Auszahlungen aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	90.833	–
Erhaltene Zinsen	266	253
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	86.713	(3.561)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT		
Einzahlungen/(Auszahlungen) aus der Ausgabe von Stammaktien, abzüglich der Kosten für Eigenkapitaltransaktionen	–	(194)
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden, nach Abzug von Transaktionskosten	(944)	–
Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	(677)	(933)
Gezahlte Zinsen	(5.836)	(2.689)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	(7.457)	(3.816)
NETTOVERÄNDERUNG DER ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode	126.080	286.532
Währungsgewinne/(-verluste) aus Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten	(264)	(344)
ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE AM ENDE DER PERIODE	176.640	254.485

4 Verkürzte Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

<i>in € Tausend</i>	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklagen	Sonstige Rücklagen	Kumulierte Gewinne/(Verluste)	Ergebnis der Periode	Summe
STAND ZUM 1. JÄNNER 2024	20.837	594.003	65.088	(450.253)	(101.429)	128.247
Gesamtergebnis/(Verlust)	—	—	(57)	—	58.909	58.853
Einkommensverwendung	—	—	—	(101.429)	101.429	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:						
Wert der Dienste	—	—	2.130	—	—	2.130
Optionsausübungen	55	(55)	—	—	—	—
STAND ZUM 31. MÄRZ 2024	20.892	593.948	67.162	(551.682)	58.909	189.230

<i>in € Tausend</i>	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklagen	Sonstige Rücklagen	Kumulierte Gewinne/(Verluste)	Ergebnis der Periode	Summe
STAND ZUM 1. JÄNNER 2023	20.755	594.043	55.252	(306.974)	(143.279)	219.797
Gesamtergebnis/(Verlust)	—	—	1.628	—	(18.127)	(16.500)
Einkommensverwendung	—	—	—	(143.279)	143.279	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:						
Wert der Dienste	—	—	1.489	—	—	1.489
Optionsausübungen	(3)	—	—	—	—	(3)
STAND ZUM 31. MÄRZ 2023	20.752	594.043	58.369	(450.253)	(18.127)	204.783