

H1 2024

**HALBJAHRESBERICHT
2024**

1. JÄNNER - 30. JUNI 2024

13. August 2024

VALNEVA SE
Campus Bio-Ouest
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	1. Halbjahr	
	2024	2023
Produktverkäufe	68.279	69.665
Sonstige Umsatzerlöse	2.534	4.078
UMSATZERLÖSE	70.813	73.743
Aufwendungen für Waren und Dienstleistungen	(45.628)	(53.838)
Aufwendungen für Forschung und Entwicklung	(29.683)	(25.978)
Marketing- und Vertriebsaufwendungen	(23.181)	(20.009)
Allgemeine und Verwaltungsaufwendungen	(22.847)	(22.899)
Ergebnis aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	90.833	–
Sonstige Erträge und Aufwendungen, netto	6.357	14.015
BETRIEBSERGEBNIS	46.663	(34.966)
Finanzierungserträge	787	504
Finanzierungsaufwendungen	(11.981)	(8.879)
Fremdwährungsgewinne/(-verluste), netto	(1.652)	4.517
ERGEBNIS VOR ERTRAGSSTEUERN	33.818	(38.824)
Ertragsteuern	158	3.778
ERGEBNIS NACH ERTRAGSSTEUERN	33.976	(35.046)

Ergebnis je Aktie

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

Unverwässert	0,25	(0,25)
Verwässert	0,24	(0,25)

1.2 Verkürzte Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	1. Halbjahr	
	2024	2023
Ergebnis nach Ertragsteuern für den Berichtszeitraum	33.976	(35.046)
Sonstiges Gesamtergebnis		
Sonstige Ergebnisse, die in zukünftigen Perioden ergebniswirksam werden		
Währungsumrechnungsdifferenzen	(369)	2.735
Sonstige Ergebnisse, die in zukünftigen Perioden nicht ergebniswirksam werden		
Versicherungsmathematische Gewinne/(Verluste) aus leistungsorientierten Plänen	(10)	(8)
Sonstiges Gesamtergebnis der Periode, nach Steuern	(379)	2.727
GESAMTERGEBNIS DER PERIODE	33.596	(32.318)

2 Verkürzte Konzernbilanz (ungeprüft)

in € Tausend

	30. Juni 2024	31. Dezember 2023
VERMÖGENSWERTE		
Langfristige Vermögenswerte	197.417	197.238
Immaterielle Vermögenswerte	24.190	25.567
Nutzungsrechte	19.068	20.392
Sachanlagen	137.447	136.198
Aktive latente Steuern	7.663	6.592
Sonstige langfristige Vermögenswerte	9.049	8.490
Kurzfristige Vermögenswerte	269.152	262.824
Vorräte	48.867	44.466
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.519	41.645
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	58.354	50.633
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	131.413	126.080
BILANZSUMME	466.569	460.062
EIGENKAPITAL		
Grundkapital	20.892	20.837
Kapitalrücklagen	593.948	594.003
Sonstige Rücklagen	69.144	65.088
Einbehaltene Gewinne/(Kumulierter Verlust)	(551.682)	(450.253)
Gewinn/(Verlust) der Periode	33.976	(101.429)
SUMME EIGENKAPITAL	166.278	128.247
SCHULDEN		
Langfristige Schulden	197.803	172.952
Finanzschulden	160.549	132.768
Leasingverbindlichkeiten	26.528	29.090
Rückerstattungsverbindlichkeiten	6.396	6.303
Rückstellungen	562	1.074
Latente Steuerschulden	3.744	3.638
Sonstige Verbindlichkeiten	23	79
Kurzfristige Schulden	102.488	158.863
Finanzschulden	19.867	44.079
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Abgrenzungen	32.650	44.303
Verbindlichkeiten aus laufenden Ertragsteuern	151	632
Verpflichtungen für Leistungen an Arbeitnehmer und sonstige Steuern	17.334	16.209
Leasingverbindlichkeiten	2.691	2.879
Vertragsverbindlichkeiten	5.299	5.697
Rückerstattungsverbindlichkeiten	17.165	33.637
Rückstellungen	6.962	10.835
Sonstige Verbindlichkeiten	370	592
SUMME SCHULDEN	300.291	331.815
BILANZSUMME	466.569	460.062

3 Verkürzte Konzern-Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

in € Tausend	1. Halbjahr	
	2024	2023
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT		
Ergebnis der Periode	33.976	(35.046)
Ergebnis aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	(90.833)	–
Anpassungen für nicht zahlungswirksame Transaktionen	23.973	12.764
Veränderung der langfristigen betrieblichen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	(1.117)	279
Veränderung des Nettoumlaufvermögens	(31.153)	(42.787)
Aus der Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	(65.154)	(64.789)
Gezahlte Ertragsteuern	(1.106)	(643)
CASHFLOW AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	(66.261)	(65.432)
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		
Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	(4.104)	(7.164)
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	172	42
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	(79)	(12)
Ein-/Auszahlungen aus dem Verkauf des Priority Review Vouchers	90.833	–
Erhaltene Zinsen	787	504
CASHFLOW AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	87.608	(6.631)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT		
Einzahlungen/(Auszahlungen) aus der Ausgabe von Stammaktien, abzüglich der Kosten für Eigenkapitaltransaktionen	–	(285)
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden, nach Abzug von Transaktionskosten	(944)	–
Rückzahlung von Finanzschulden	(2.782)	(2.097)
Rückzahlungen von Leasingverbindlichkeiten	(2.136)	(1.740)
Gezahlte Zinsen	(10.727)	(5.353)
CASHFLOW AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	(16.589)	(9.476)
NETTOVERÄNDERUNG DER ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode	126.080	286.532
Währungsgewinne/(-verluste) aus Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten	575	(582)
ZAHLUNGSMITTEL UND ZAHLUNGSMITTELÄQUIVALENTE AM ENDE DER PERIODE	131.413	204.411

4 Verkürzte Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

<i>in € Tausend</i>	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklagen	Sonstige Rücklagen	Kumulierte Gewinne/(Verluste)	Ergebnis der Periode	Summe
STAND ZUM 1. JANUAR 2024	20.837	594.003	65.088	(450.253)	(101.429)	128.247
Gesamtergebnis/(Verlust)	—	—	(379)	—	33.976	33.596
Einkommensverwendung	—	—	—	(101.429)	101.429	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:						
Wert der Dienste	—	—	4.435	—	—	4.435
Optionsausübungen	55	(55)	—	—	—	—
STAND ZUM 30. JUNI	20.892	593.948	69.144	(551.682)	33.976	166.278

<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)	—	—	2.727	—	(35.046)	(32.318)
Einkommensverwendung	—	—	—	(143.279)	143.279	—
Aufwand für aktienbasierte Vergütung:						
Wert der Dienste	—	—	3.232	—	—	3.232
Optionsausübungen	79	(82)	—	—	—	(3)
STAND ZUM 30. JUNI 2023	20.834	593.960	61.211	(450.253)	(35.046)	190.707



SOCIETAS EUROPAEA MIT EINEM VERWALTUNGSRAT

Sitz der Gesellschaft :

6 rue Alain Bombard, 44800 Saint-Herblain, Frankreich
422 497 560 R.C.S. Nantes