



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
ORAZ
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku**

roku obrotowego 2023,
trwającego od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku,
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

14 listopada 2024 r.

SPIS TREŚCI

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.....	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2023	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	15
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej.....	20
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.....	24
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy...	24
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	24
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	24
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	24
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	24
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	25
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej 25	
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	25
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	25
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	25
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO.....	26
17. Wyniki finansowe za IV kwartał 2023 roku obrotowego.....	26

SYNEKTIK SA i Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

18.	Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	27
19.	Prognozy finansowe	28
20.	Oświadczenie Zarządu.....	29
	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	30
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	31
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	32
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	33
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	34
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	35
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	36

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 14 listopada 2024 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 30.09.2023	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	624 796,62	446 871,57	144 561,09	97 035,42
Koszty działalności razem	516 978,66	379 009,25	119 614,92	82 299,54
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	107 817,97	67 862,32	24 946,17	14 735,89
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	104 726,11	65 674,90	24 230,80	14 260,90
Zysk (strata) netto	84 636,22	52 452,19	19 582,54	11 389,67
Całkowite dochody ogółem	84 636,22	52 432,63	19 582,54	11 385,42
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	9,92	6,15	2,30	1,33

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 30.09.2023	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	88 078,79	96 127,59	20 379,06	20 873,52
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(33 027,33)	(11 547,35)	(7 641,63)	(2 507,44)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(33 382,97)	(31 595,59)	(7 723,92)	(6 860,79)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	21 668,48	52 984,65	5 013,50	11 505,29

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r., wynoszącego 4,3220 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6052 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	377 726,53	299 915,36	88 272,42	64 698,28
Aktywa trwałe	162 936,09	131 291,00	38 077,19	28 322,33
Aktywa obrotowe	214 790,44	168 624,36	50 195,24	36 375,95
Zobowiązania razem	185 613,94	165 714,35	43 376,86	35 748,20
Zobowiązania długoterminowe	49 747,86	47 481,02	11 625,78	10 242,69
Zobowiązania krótkoterminowe	135 866,08	118 233,33	31 751,09	25 505,51
Kapitał własny	192 112,59	134 201,01	44 895,56	28 950,08
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	996,60	919,96
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	22,52	15,73	5,26	3,39

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2024 r., wynoszącego 4,2791 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.10.2023 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	19 860,16	76 675,49	16 202,73	57 125,44
Przychody ze sprzedaży towarów	121 958,94	548 121,13	119 485,50	389 746,13
Razem przychody	141 819,10	624 796,62	135 688,23	446 871,57
Koszt własny sprzedaży	(12 875,17)	(48 727,96)	(9 886,84)	(37 670,88)
Wartość sprzedanych towarów	(80 182,64)	(385 204,04)	(81 491,74)	(277 378,02)
Koszty sprzedaży	(12 203,63)	(43 432,71)	(9 600,24)	(32 831,86)
Koszty zarządu	(4 646,04)	(15 216,27)	(4 961,56)	(13 655,12)
Koszty prac rozwojowych	(5 886,28)	(23 265,68)	(5 313,88)	(15 981,88)
Pozostałe (koszty) przychody netto	(857,33)	(1 132,00)	(1 418,38)	(1 491,48)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	25 168,02	107 817,97	23 015,59	67 862,32
Przychody finansowe	431,88	541,29	(6 818,36)	1 149,79
Koszty finansowe	(605,93)	(4 351,60)	3 205,52	(2 409,15)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	130,35	718,46	228,17	(928,05)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	25 124,32	104 726,11	19 630,93	65 674,90
Podatek dochodowy	4 136,35	20 089,89	3 806,97	13 222,71
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	20 987,97	84 636,22	15 823,96	52 452,19
Zysk (strata) netto	20 987,97	84 636,22	15 823,96	52 452,19
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	(24,15)	(24,15)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	4,59	4,59
			(19,56)	(19,56)
Całkowite dochody ogółem	20 987,97	84 636,22	15 804,40	52 432,63
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	20 987,97	84 636,22	15 823,96	52 452,19
	20 987,97	84 636,22	15 823,96	52 452,19
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	20 987,97	84 636,22	15 804,40	52 432,63
	20 987,97	84 636,22	15 804,40	52 432,63

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2024</u>	<u>Stan na 30.09.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	42 215,15	50 345,34
Rzeczowe aktywa trwałe	59 356,39	37 662,69
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	27 845,32	22 645,12
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 124,00	405,54
Należności handlowe oraz pozostałe należności	158,34	60,85
Udzielone pożyczki	236,73	218,06
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 676,23	1 644,37
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	29 220,63	18 213,34
Pozostałe aktywa niefinansowe	103,29	95,69
Aktywa trwałe razem	162 936,09	131 291,00
Aktywa obrotowe		
Zapasy	12 651,35	21 273,21
Należności handlowe oraz pozostałe należności	114 274,02	79 658,54
Udzielone pożyczki	2 006,30	1 880,11
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	954,05
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 527,10	1 392,76
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	84 331,67	62 663,19
Aktywa obrotowe razem	214 790,44	168 624,36
Aktywa razem	377 726,53	299 915,36

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2024</u>	<u>Stan na 30.09.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	61 080,81	60 997,65
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45
Zyski zatrzymane	127 782,02	69 072,22
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(1 051,24)	(169,87)
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	192 112,59	134 201,01
Razem kapitał własny	192 112,59	134 201,01
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 010,46	11 580,15
Zobowiązania z tytułu leasingu	18 532,92	13 848,33
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	131,35	131,35
Rezerwa na podatek odroczoney	6 823,36	6 724,59
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	20 249,77	15 196,59
Zobowiązania długoterminowe razem	49 747,86	47 481,02
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	1 300,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	92 748,17	90 819,39
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 966,64	3 572,77
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 334,40	1 054,44
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	6 390,46	8 913,05
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	30 426,41	12 573,68
Zobowiązania krótkoterminowe razem	135 866,08	118 233,33
Zobowiązania razem	185 613,94	165 714,35
Kapitał i zobowiązania razem	377 726,53	299 915,36

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy <i>tys. zł</i>	Kapitał zapasowy <i>tys. zł</i>	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym: <i>tys. zł</i>	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne <i>tys. zł</i>	Zyski zatrzymane <i>tys. zł</i>	Kapitał z przeliczenia różnic kursowych <i>tys. zł</i>	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej <i>tys. zł</i>	Kapitał własny razem <i>tys. zł</i>
Stan na 1 lipca 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	106 794,05	(818,83)	171 357,03	171 357,03
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(232,41)	(232,41)	(232,41)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	20 987,97	-	20 987,97	20 987,97
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	127 782,02	(1 051,24)	192 112,59	192 112,59
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(881,38)	(881,38)	(881,38)
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	-	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	84 636,22	-	84 636,22	84 636,22
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	127 782,02	(1 051,24)	192 112,59	192 112,59
Stan na 1 lipca 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	53 248,26	(682,69)	117 883,79	117 883,79
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	512,82	512,82	512,82
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	15 823,96	-	15 804,40	15 804,40
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01
Stan na 1 października 2022 r.	4 264,56	64 663,41	56,01	56,01	18 071,75	790,36	87 846,09	87 846,09
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(960,23)	(960,23)	(960,23)
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	-	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	52 452,19	-	52 432,63	52 432,63
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.07.2024</u> <u>do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.10.2023</u> <u>do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.07.2023</u> <u>do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.10.2022</u> <u>do 30.09.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	25 124,32	104 726,11	19 630,93	65 674,90
Korekty o pozycje:	(2 068,05)	(16 647,33)	33 652,10	30 452,69
Amortyzacja	4 491,14	16 356,40	3 893,20	14 778,07
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(130,35)	(718,46)	(228,17)	928,05
Różnice kursowe	(120,36)	(769,33)	512,82	(960,23)
Przychody z tytułu odsetek	(36,35)	(144,86)	216,62	(193,29)
Koszty z tytułu odsetek	422,59	1 507,19	472,75	1 634,13
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	112,46	883,11	-	-
Zmiana stanu zapasów	14 547,44	8 621,86	8 321,95	29 224,29
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(19 101,05)	(34 712,97)	(3 898,65)	(32 288,46)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	7 072,36	1 050,26	25 116,31	19 279,98
Zmiana stanu rezerw	301,77	279,96	(12,06)	(23,98)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(7 250,75)	21 827,28	4 313,25	8 438,06
Podatek dochodowy	(2 376,95)	(32 566,96)	(4 411,49)	(11 583,57)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	936,70	192,44	843,82
Inne	-	802,49	(836,87)	375,82
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	23 056,27	88 078,79	53 283,03	96 127,59
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 983,94	12 123,81	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	71,30	71,30
Odsetki otrzymane	-	-	(253,06)	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-	-	40,85
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(19 452,23)	(43 129,45)	(1 983,45)	(9 685,00)
Udzielone pożyczki	-	-	-	(200,00)
Nabycie akcji	-	(2 021,70)	-	(1 774,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(13 468,29)	(33 027,33)	(2 165,21)	(11 547,35)

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	<u>Od 01.07.2024 do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.10.2023 do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.07.2023 do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.10.2022 do 30.09.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(7 073,30)	-
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(25 843,26)	-	(5 117,48)
Splaty kredytów i pożyczek	-	(1 300,00)	(650,00)	(20 570,04)
Splaty rat leasingowych	(1 499,09)	(4 732,52)	(998,60)	(4 273,95)
Odsetki zapłacone	(422,59)	(1 507,19)	(472,75)	(1 634,13)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 921,68)	(33 382,97)	(9 194,66)	(31 595,59)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	7 666,30	21 668,48	41 923,16	52 984,65
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	76 665,37	62 663,19	20 740,03	9 678,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	84 331,67	84 331,67	62 663,19	62 663,19

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2023

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

Spółka SYNEKTIK SA („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona aktem notarialnym z dnia 4 października 2001 r. jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 r. Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną. Siedziba SYNEKTIK SA mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000377574. Spółce nadano numer statystyczny REGON 015164655 oraz numer NIP 521-31-97-880. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Zarząd

Na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

- Cezary Kozanecki - Prezes Zarządu
- Dariusz Korecki - Wiceprezes Zarządu

W okresie od publikacji poprzedniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku obrotowego skład Zarządu nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza

W okresie od publikacji poprzedniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku obrotowego skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. W dniu 30 sierpnia 2024 r. Dariusz Daniluk, członek Rady Nadzorczej Spółki, złożył oświadczenie o rezygnacji z dniem 30 sierpnia 2024 r. z pełnienia funkcji członka Rady (ESPI 37/2024).

Na dzień 30 września 2024 r. w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

- Mariusz Książek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Wiesław Łatała - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Sawa Zarębińska - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Piotr Chudzik - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 8 października 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało Andrzeja Jacaszka w skład obecnej kadencji Rady Nadzorczej Spółki (ESPI 45/2024).

W rezultacie, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

- Mariusz Książek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Wiesław Łatała - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Sawa Zarębińska - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Piotr Chudzik - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Jacaszek - Członek Rady Nadzorczej

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA wchodzi następujące podmioty:

- **SYNEKTIK SA** - podmiot dominujący,
- **Synektik Pharma Sp. z o.o.** - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK SA,
- **SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o.** - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK SA.

Grupa prowadzi działalność operacyjną głównie na terytorium Polski, Czech i Słowacji. Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek Grupy sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy.

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

Synektik Pharma Sp. z o.o.

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r. W dniu 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Józefa Piłsudskiego 3, 00-728 Warszawa, Polska. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka rozpoczęła działalność 9 września 2011 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o.

Spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. powstała w dniu 29 listopada 2021 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. Siedziba Spółki mieści się w Pradze w Czechach, Plzeňská 3350/18, Smíchov, 150 00 Praha 5. Spółka zarejestrowana jest w rejestrze handlowym prowadzonym przez Sąd Miejski w Pradze pod sygnaturą C 358899. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w Spółce. W dniu 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA zawarła z Intuitive Surgical Sàrl z siedzibą w Aubonne, Szwajcaria, aneks do umowy dystrybucyjnej z 5 lipca 2018 r., w którym od 1 lutego 2022 r. rozszerzono jej zakres na terytorium Czech i Słowacji. Jednocześnie Spółka SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. zawarła z Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. (z siedzibą w Pradze) umowę zobowiązującą sprzedaży dwóch zorganizowanych części przedsiębiorstw. W dniu 1 lutego 2022 r. nastąpiła realizacja warunków prawnych w/w umów i w konsekwencji spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. nabyła zorganizowane części przedsiębiorstw od Intuitive Surgical Sàrl oraz Intuitive Surgical s.r.o., i tym samym rozpoczęła działalność operacyjną obejmującą sprzedaż, usługi serwisowe oraz szkoleniowe w obszarze zaawansowanego sprzętu medycznego na terenie Czech i Słowacji.

1.4 Podmioty ujmowane w sprawozdaniu metodą praw własności

„Lom Scan” Sp. z o.o.

Ponadto SYNEKTIK SA posiada 49% udziałów w spółce „Lom Scan” Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Żurawiej 71A, 15-540 Białystok. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

1.5 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 30 września 2024 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

Według stanu wiedzy Spółki, struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia i publikacji niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, została przedstawiona w poniższej tabeli.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Książek Holding Sp. z o.o.	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
Melhus Company Ltd	2 047 380	24,00%	2 047 380	24,00%

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku obrotowego do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

1.6 Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według stanu wiedzy Spółki na dzień sporządzenia i przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2023 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 047 380	1 026 690	24,00%	24,00%
Dariusz Korecki	122 000	61 000	1,43%	1,43%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2023 roku obrotowego doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Zgodnie z raportami ESPI 34/2024 i 38/2024 Dariusz Korecki pełniący funkcje zarządcze Spółki, w wyniku nabycia akcji Spółki rozliczonych odpowiednio w dniach 12-13 sierpnia 2024 r. oraz 5 września 2024 r., zwiększył swój udział głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki:

- Stan posiadania akcji Spółki - przed zmianą udziału: 121 000; po zmianie udziału: 122 000
- Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki - przed zmianą udziału: 1,42%; po zmianie udziału: 1,43%
- Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki - przed zmianą udziału: 121 000; po zmianie udziału: 122 000
- Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów - przed zmianą udziału: 1,42%; po zmianie udziału: 1,43%

Według stanu wiedzy Spółki na dzień sporządzenia i przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2023 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

Rada Nadzorcza	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek*	2 229 056	1 114 528	26,13%	26,13%

*pośrednio poprzez Książek Holding Sp. z o.o.

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2023 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2023 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2023 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w szczególności przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 września 2024 r.

W obecnym sprawozdaniu Grupa nie zastosowała żadnego nowego MSSF-u.

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie jakichkolwiek standardów.

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez Unię Europejską („MSR 34”).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 30 września 2023 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 18 stycznia 2024 r.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

Bieżące śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych instrumentów finansowych.

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Dane w sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich („zł, PLN”). Złoty polski jest walutą funkcjonalną SYNEKTIK SA oraz Synektik Pharma Sp. z o.o. Walutą funkcjonalną spółki SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. jest korona czeska („CZK”).

Dane w śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

3.3 Zasady konsolidacji

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2023 r.

3.4 Porównywalność danych

Porównywalność danych została zachowana.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest dostarczanie najnowszych technologii poprzez sprzedaż specjalistycznego sprzętu medycznego, wspomagającego go oprogramowania oraz powiązanych z tym usług serwisowo-pomiarowych, jak również produkcja radiofarmaceutyków. Ponadto Grupa Kapitałowa prowadzi badania i prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego oraz Centrum Badań Klinicznych.

Podstawowe produkty i usługi Grupy Kapitałowej prowadzone są w następujących segmentach działalności:

1. Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową, w tym:

a. Sprzedaż sprzętu medycznego stosowanego w radiologii i terapii oraz w medycynie nuklearnej

Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, Carl Zeiss, Eckert & Ziegler, Insightec, Loccioni, ZAP Surgical, Medical Microinstruments), sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Philips), w tym do mammografii i biopsji piersi (Hologic), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (Medtronic) oraz sprzętu i wyposażenia stosowanego w medycynie nuklearnej (głównie produkcji firmy Comcer). W ramach tej działalności Grupa dokonuje kompleksowej dostawy sprzętu, połączonej z przygotowaniem niezbędnych pomieszczeń, instalacją urządzeń, serwisem oraz szkoleniem personelu.

b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych. Rodzina produktów ArPACS pozwala na informatyzację podmiotów leczniczych w zakresie archiwizacji, dystrybucji (PACS), prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych (ArView) oraz danych administracyjnych (RIS), do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System).

Autorska platforma [Zbadani.pl](https://zbadani.pl) jest wielomodułową aplikacją o profilu radiologicznym. Zapewnia w pełni cyfrowy i zintegrowany przepływ badań w jakości diagnostycznej z wykorzystaniem standardów HL7, CDA, DICOM. Stworzona jest w modelu SaaS (Software as a Service) i używać jej można z dowolnego miejsca z dostępem do Internetu poprzez przeglądarkę. W ramach platformy Zbadani.pl Grupa dostarcza cyfrowe aplikacje: SynDose (syndose.pl) do automatycznego monitorowania, raportowania i analizowania dawek promieniowania jonizującego oraz Wydawanie Wyników Online, umożliwiającą placówkom wydawanie wyników radioobrazowania w formie bezpiecznego linku udostępnianego pacjentowi drogą online. Platforma Zbadani.pl oferuje również unikalne narzędzie - możliwość tworzenia teczek badań dla pacjentów i ich bliskich. Pacjent ma możliwość przechowywania wszystkich badań w jednym miejscu, obejmując również badania radioobrazowe. Co istotne, pacjent może uzyskać dostęp do swoich badań z dowolnego miejsca na świecie i skonsultować się z dowolnym specjalistą poprzez udostępnienie badania za pomocą prostego, szyfrowanego linku.

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

Oferta Grupy obejmuje usługi serwisowe wybranych produktów z oferowanego sprzętu medycznego. Testy odbiorcze i specjalistyczne wykonywane są w laboratorium badawczym aparatury do diagnostyki obrazowej prowadzonym przez Jednostkę Dominującą, które posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji.

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

Produkcja radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej, kardiologicznej i neurologicznej prowadzona jest w zakładach produkcyjnych Grupy SYNEKTIK zlokalizowanych w Kielcach, Warszawie i Mszczonowie. Grupa Kapitałowa posiada prawa własności lub prawa do produkcji dla dziewięciu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, Metaflu, DOPA, FET, Axumin, FES i FLT. Ponadto Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego i Centrum Badań Klinicznych.

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

W ramach własnych ośrodków - Centrum Badawczo-Rozwojowego (CBR) i Centrum Badań Klinicznych - Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami. W CBR realizowane są również projekty usprawniające procesy produkcyjne i poprawiające jakość istniejących już wyrobów stosowanych w diagnostyce PET. W Centrum Badań Klinicznych, na podstawie zawartych umów z podmiotami zewnętrznymi, są wytwarzane radiofarmaceutyki, które wykorzystuje się w badaniach klinicznych ze znacznikami do Pozytonowej Tomografii Emisyjnej (PET) Ośrodek współpracuje z uczelniami, instytucjami badawczymi oraz przedsiębiorcami działającymi w branży radiofarmaceutycznej w Polsce i zagranicą.

Pozycje nieprzypisane obejmują wewnątrzgrupowe transakcje, które nie dotyczą podstawowych segmentów działalności Grupy. Ponadto pozycje te obejmują również koszty Zarządu i pozostałe przychody/koszty netto, które nie są alokowane do segmentów operacyjnych. Pozycje finansowania Grupy oraz podatek dochodowy są zarządzane na poziomie Grupy i nie są ujmowane w segmentach operacyjnych.

Ocena wyników segmentów dokonywana jest na podstawie EBITDA i EBIT. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji, EBIT stanowi zysk operacyjny. Dla wszystkich segmentów stosowane są jednolite zasady rachunkowości oparte na polityce właściwej sprawozdawczości finansowej. Transakcje pomiędzy segmentami są eliminowane w procesie konsolidacji.

Grupa Kapitałowa nie wyodrębnia aktywów i zobowiązań dla poszczególnych segmentów sprawozdawczych, ponieważ kwoty te nie są regularnie przedstawiane głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji operacyjnych, zgodnie z paragrafem 23 MSSF 8 „Segmenty operacyjne”.

W poniższych tabelach zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2024

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	129 095,12	13 093,18	-	386,70	(755,89)	141 819,10
Sprzedaż krajowa	108 881,86	12 692,91	-	-	-	121 574,77
Sprzedaż eksportowa	20 213,26	31,07	-	-	-	20 244,33
Sprzedaż wewnętrzna	-	369,19	-	386,70	(755,89)	-
Koszty operacyjne:	(95 233,26)	(9 588,29)	(5 886,28)	(6 720,97)	777,72	(116 651,08)
Koszt własny sprzedaży	(8 017,53)	(5 429,39)	-	(320,08)	891,83	(12 875,17)
Wartość sprzedanych towarów	(77 109,95)	(3 072,69)	-	-	-	(80 182,64)
Koszty sprzedaży	(10 105,78)	(1 086,22)	-	(1 076,65)	65,03	(12 203,63)
Koszty zarządu	-	-	-	(4 681,44)	35,40	(4 646,04)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(5 886,28)	-	-	(5 886,28)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	(642,79)	(214,54)	(857,33)
EBIT	33 861,85	3 504,89	(5 886,28)	(6 334,27)	21,83	25 168,02
Amortyzacja	(1 820,42)	(863,25)	(320,93)	(1 616,82)	130,28	(4 491,14)
EBITDA	35 682,27	4 368,13	(5 565,35)	(4 717,44)	(108,45)	29 659,16
EBITDA ZNORMALIZOWANA	35 682,27	4 368,13	-	(4 717,44)	(108,45)	35 224,51

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2024

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	579 973,92	46 615,70	-	1 542,60	(3 335,59)	624 796,62
Sprzedaż krajowa	426 512,73	44 664,89	-	-	-	471 177,62
Sprzedaż eksportowa	153 224,68	394,33	-	-	-	153 619,01
Sprzedaż wewnętrzna	236,52	1 556,47	-	1 542,60	(3 335,59)	-
Koszty operacyjne:	(441 567,64)	(33 699,73)	(23 265,68)	(22 059,93)	3 614,32	(516 978,66)
Koszt własny sprzedaży	(30 274,11)	(20 399,16)	-	(1 395,18)	3 340,50	(48 727,96)
Wartość sprzedanych towarów	(376 061,09)	(9 180,26)	-	-	37,30	(385 204,04)
Koszty sprzedaży	(35 232,44)	(4 120,31)	-	(4 389,41)	309,45	(43 432,71)
Koszty zarządu	-	-	-	(15 357,87)	141,60	(15 216,27)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(23 265,68)	-	-	(23 265,68)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	(917,46)	(214,54)	(1 132,00)
EBIT	138 406,28	12 915,97	(23 265,68)	(20 517,33)	278,73	107 817,97
Amortyzacja	(5 544,94)	(3 407,91)	(1 172,95)	(6 506,70)	276,09	(16 356,40)
EBITDA	143 951,22	16 323,87	(22 092,73)	(14 010,62)	2,63	124 174,37
EBITDA ZNORMALIZOWANA	143 951,22	16 323,87	-	(14 010,62)	2,63	146 267,10

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2023

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarma- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsoli- dowane tys. zł
Przychody:	125 699,34	10 364,73	-	382,50	(758,34)	135 688,23
Sprzedaż krajowa	89 055,22	9 939,43	-	-	-	98 994,64
Sprzedaż eksportowa	36 657,29	36,30	-	-	-	36 693,59
Sprzedaż wewnętrzna	(13,16)	389,00	-	382,50	(758,34)	-
Koszty operacyjne:	(92 791,53)	(7 849,61)	(5 121,44)	(8 333,78)	1 423,72	(112 672,64)
Koszt własny sprzedaży	(5 653,23)	(4 703,40)	-	(350,32)	820,11	(9 886,84)
Wartość sprzedanych towarów	(79 298,33)	(2 193,41)	-	-	-	(81 491,74)
Koszty sprzedaży	(7 839,97)	(952,80)	-	(1 183,11)	375,64	(9 600,24)
Koszty zarządu	-	-	-	(4 999,59)	38,03	(4 961,56)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(5 313,88)	-	-	(5 313,88)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	192,44	(1 800,76)	189,94	(1 418,38)
EBIT	32 907,81	2 515,12	(5 121,44)	(7 951,28)	665,38	23 015,59
Amortyzacja	(1 089,93)	(848,88)	(294,21)	(1 708,79)	48,61	(3 893,20)
EBITDA	33 997,74	3 364,00	(4 827,22)	(6 242,49)	616,77	26 908,79
EBITDA ZNORMALIZOWANA	33 997,74	3 364,00	-	(6 242,49)	616,77	31 736,02

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2023

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarma- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsoli- dowane tys. zł
Przychody:	410 834,06	38 269,49	-	1 530,00	(3 761,98)	446 871,57
Sprzedaż krajowa	250 671,12	36 323,64	-	-	-	286 994,76
Sprzedaż eksportowa	159 728,47	148,33	-	-	-	159 876,81
Sprzedaż wewnętrzna	434,47	1 797,52	-	1 530,00	(3 761,98)	-
Koszty operacyjne:	(315 472,30)	(30 331,66)	(15 664,06)	(22 109,38)	4 568,16	(379 009,25)
Koszt własny sprzedaży	(20 714,14)	(18 582,38)	-	(1 367,79)	2 993,43	(37 670,88)
Wartość sprzedanych towarów	(269 275,66)	(8 102,35)	-	-	-	(277 378,02)
Koszty sprzedaży	(25 482,49)	(3 646,93)	-	(4 876,09)	1 173,65	(32 831,86)
Koszty zarządu	-	-	-	(13 797,52)	142,39	(13 655,12)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(16 507,88)	-	526,00	(15 981,88)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	843,82	(2 067,98)	(267,32)	(1 491,48)
EBIT	95 361,76	7 937,83	(15 664,06)	(20 579,38)	806,17	67 862,32
Amortyzacja	(3 582,03)	(3 299,70)	(1 187,77)	(6 900,49)	191,91	(14 778,07)
EBITDA	98 943,79	11 237,53	(14 476,29)	(13 678,90)	614,26	82 640,39
EBITDA ZNORMALIZOWANA	98 943,79	11 237,53	-	(12 953,16)	88,26	97 316,42

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

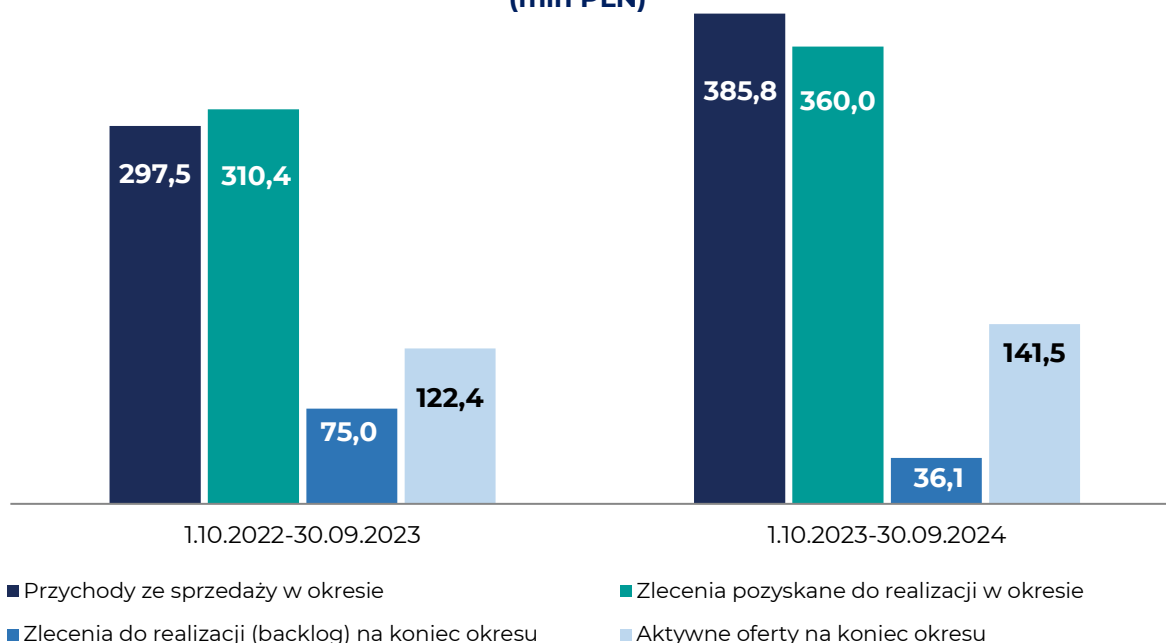
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa koncentrowała aktywność operacyjną w następujących obszarach:

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W IV kwartale 2023 roku finansowego Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartałach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie pracując nad pozyskaniem zamówień na kolejne okresy.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w IV kwartale 2023 r. fin. wzrosły o 3,4 mln PLN (3% wzrost rdr.), do 129,1 mln PLN. EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 5%, do 35,7 mln PLN. Rentowność EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 0,6 pkt. proc., do 27,6%.

Sprzedaż sprzętu medycznego, zlecenia do realizacji i aktywne oferty (mln PLN)



Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu.

Metodologia kalkulacji wartości zleceń pozyskanych do realizacji została zmodyfikowana począwszy od sprawozdania za okres od 1.10.2023 r. do 30.06.2024.

Aktywne oferty - złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego z potencjalnym nabywcą.

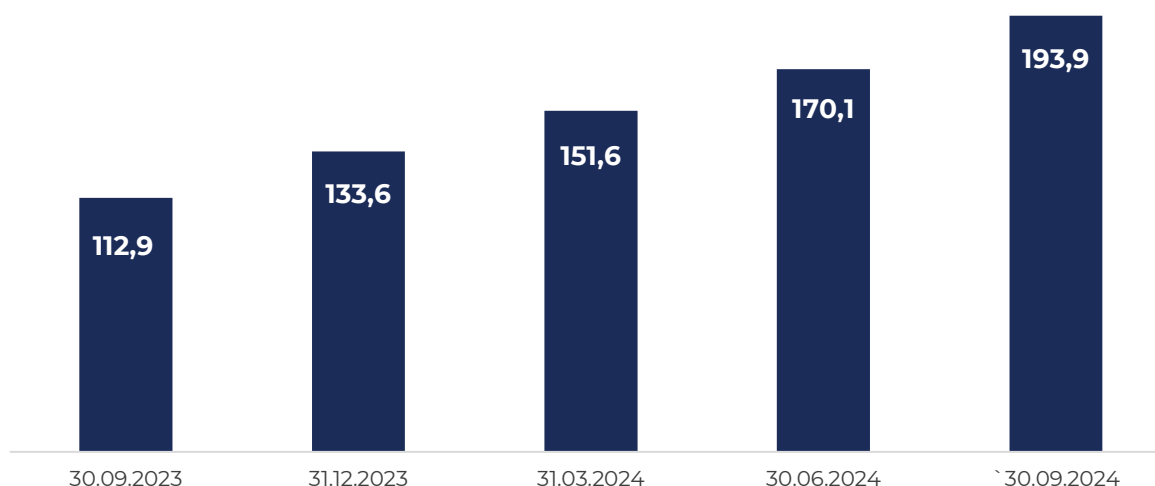
W okresie I-IV kwartałów 2023 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 41%, do 579,7 mln PLN (wyłączając transakcje wewnątrzgrupowe), a EBITDA segmentu wzrosła z 98,9 mln PLN w okresie I-IV kw. 2022 r. fin. do blisko 144,0 mln PLN (zmiana o 45%) w okresie I-IV kw. 2023 r. fin.

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w IV kwartale 2023 r. fin. wyniosły 72,6 mln PLN, wobec 92,6 mln PLN rok wcześniej. W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. dostawę 7 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce. W okresie I-IV kwartałów br. fin. przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego wyniosły 385,8 mln PLN, wobec 297,5 mln PLN w analogicznym okresie 2022 r. fin. (wzrost o 30%).

W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 83,0 mln PLN, wobec 82,3 mln PLN w analogicznym okresie 2022 roku finansowego. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 36,1 mln PLN (75,0 mln PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego). Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec września 2024 r. wyniosła 141,5 mln PLN (122,4 mln PLN na koniec września 2023 r.).

Znaczący wpływ na osiągnięte w analizowanym okresie wyniki finansowe segmentu miały przychody ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych instrumentów i akcesoriów, mających charakter powtarzalny (tzw. *recurring revenue*). W IV kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 73%, do 56,5 mln PLN, a w okresie I-IV kw. 2023 r. fin. wzrosły o 72%, do 193,9 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży usług oraz dostaw instrumentów i akcesoriów (okres za ostatnie 12 miesięcy, mln PLN)



O wzroście powtarzalnych przychodów segmentu w analizowanym okresie przesądziła konsekwentna realizacja strategii rozwoju Grupy, kładącej szczególny nacisk na ekspansję w obszarze urządzeń do terapii medycznych, które w toku użytkowania generują znaczący popyt na dodatkowe produkty i usługi. Rozwój biznesu urządzeń do terapii medycznych, w tym rosnąca liczba systemów da Vinci będących pod opieką serwisową Grupy oraz coraz wyższa ich użyczość przez użytkowników będą dalej stymulować wzrost powtarzalnych przychodów w kolejnych okresach.

W czwartym kwartale br. fin. (III kwartale 2024 r. kalendarzowego) miał miejsce dalszy dynamiczny rozwój rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano blisko 3,7 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 96% rdr.). W Czechach i na Słowacji w tym okresie wykonano 2,4 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 41% rdr.). W okresie ostatnich czterech zakończonych kwartałów w Polsce wykonano łącznie ponad 11,8 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 100% rdr.), podczas gdy w Czechach i na Słowacji liczba zabiegów wyniosła ponad 9,4 tys. (wzrost o 36% rdr.)

W czwartym kwartale Grupa zrealizowała umowy sprzedaży 7 systemów da Vinci dla klientów z Polski. Łącznie w okresie I-IV kw. 2023 r. Grupa zrealizowała w Polsce sprzedaż 20 systemów. W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa dodatkowo udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy. Na dzień 30 września 2024 r. Grupa udostępniała, na zasadach dzierżawy, 7 systemów da Vinci. Na koniec września 2024 r. w Polsce użytkowanych było 56 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy.

W okresie I-IV kw. 2023 r. fin. Grupa zrealizowała umowy na dostawę 7 systemów da Vinci dla klientów z Czech i Słowacji. Na koniec września 2024 r. w Czechach i Słowacji użytkowanych było 30 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy.

Łącznie w IV kwartale 2023 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 7 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach, a w okresie 122 miesięcy 2023 r. fin. – 27. Na 30 września 2024 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 86 systemów da Vinci.

Ponadto, po zakończeniu okresu sprawozdawczego, Grupa zawarła z polskimi klientami 5 umów na dostawę systemów da Vinci (łączna wartość umów to 74,7 mln PLN netto) oraz dwie istotne umowy na dostawę instrumentów zużywalnych do systemów, o wartości 25 mln PLN (które wpłyną na wyniki Grupy w latach finansowych 2024 i 2025).

Realizując strategię wzmocnienia biznesowego partnerstwa z koncernem Intuitive Spółka w sierpniu br. przedłużyła umowę o współpracy do 31 grudnia 2029 r. W październiku br. Spółka podpisała aneks do umowy z Intuitive rozszerzający zakres terytorialny współpracy o Litwę, Łotwę i Estonię. Zgodnie z aneksem Grupa stała się wyłącznym dystrybutorem systemów da Vinci w ww. krajach (o zakresie odpowiedzialności analogicznym jak dla rynków Polski, Czech i Słowacji). Start działalności operacyjnej w krajach bałtyckich planowany jest na styczeń 2025 r.

W IV kwartale r. fin. Grupa zawarła umowy m.in:

- na dostawę dwóch angiografów, dwóch aparatów USG oraz wykonanie prac adaptacyjnych o wartości 9,9 mln PLN,
- na dostawę angiografu oraz świadczenie usług towarzyszących (6,5 mln PLN),
- na udostępnienie na zasadach dzierżawy systemu Symani (umowa została zrealizowana pod koniec sierpnia br., a pierwsze zabiegi z wykorzystaniem systemu zostały zrealizowane w minionym kwartale).

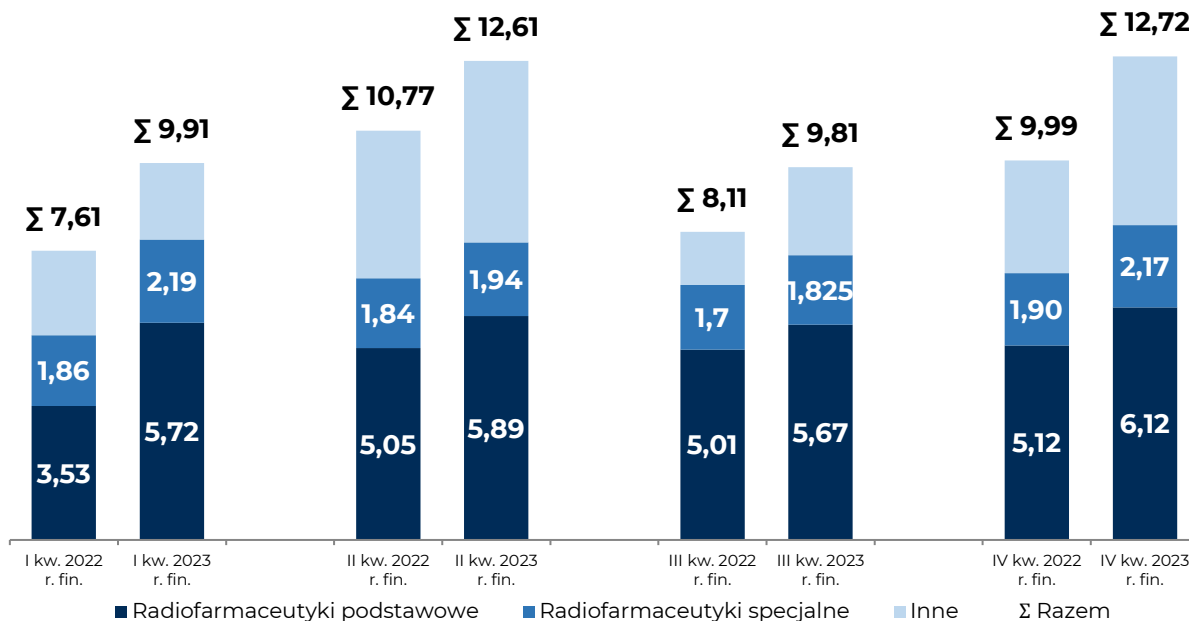
Realizując strategię rozwoju segmentu, jednym z filarów której jest systematyczne poszerzanie oferty produktowej Grupy o innowacyjne produkty z obszaru terapii oraz diagnostyki, w październiku br. Spółka zawarła z koncernem Hologic umowę o współpracy w zakresie sprzedaży, na polskim rynku, urządzeń diagnostycznych do mammografii i biopsji (w tym zaawansowanych technologicznie cyfrowych systemów mammograficznych oferujących możliwość tomosyntezy 3D) oraz materiałów zużywalnych do tych urządzeń. Na mocy umowy (zawartej na okres 3 lat) Spółka z dniem 1 października 2024 r. została wyłącznym dystrybutorem na Polskę dla ww. produktów Hologic.

W IV kw. 2023 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa rozwijała projekt autorskiej platformy medycznej [Zbadani.pl](https://zbadani.pl), w ramach której funkcjonują aplikacje SynDose (www.syndose.pl) do monitorowania, rejestrowania i raportowania dawek promieniowania stosowanego w diagnostyce obrazowej, Współdzielenie Dokumentacji Medycznej, Wydawania Online Wyników dla badań obrazowych, Portal Pacjenta – Cyfrowa Teczka Pacjenta, umożliwiające gromadzenie historii badań pacjenta w jednym miejscu, w tym również badań obrazowych, i udostępnianie ich poprzez link dowolnemu lekarzowi na świecie oraz umawianie telekonsultacji. W analizowanym okresie w ramach aplikacji SynDose uruchomiono dodatkowy moduł dla badań z obszaru medycyny nuklearnej. Dodatkowo platforma Zbadani.pl rozszerzyła swoje funkcje o integrację z globalnym dostawcą sztucznej inteligencji do diagnostyki obrazowej, firmy Qure.ai, co umożliwi w kolejnych miesiącach wdrożenie pilotaży w szpitalach i finalnie podjęcie decyzji dotyczącej komercjalizacji. W ramach platformy poprzez Portal Pacjenta jest również dostępna i rozwijana usługa telekonsultacji, która jest świadczona przez lekarzy 30 specjalizacji udostępnionych przez HomeDoctor.

II. Radiofarmacja

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu radiofarmacji, kładąc szczególny nacisk na wzrost i rentowność sprzedaży oraz budowanie rynku zbytu na oferowane przez Grupę zaawansowane produkty.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



W IV kwartale 2023 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 28%, do 12,7 mln PLN. Na dynamiczny wzrost przychodów złożyła się wyższa sprzedaż we wszystkich kategoriach produktowych. Sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych wzrosła w analizowanym okresie o blisko 20%, do rekordowych 6,1 mln PLN. Sprzedaż radiofarmaceutyków specjalnych zwiększyła się w ostatnim kwartale 2023 r. fin. o 14%, do blisko 2,2 mln PLN. Grupa odnotowała również blisko 50% wzrost sprzedaży asortymentu uzupełniającego, do 4,4 mln PLN. EBITDA segmentu w minionym kwartale wzrosła o 30%, do 4,4 mln PLN.

W okresie I-IV kw. 2023 r. fin. przychody segmentu wzrosły o prawie 24%, do 45,1 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), przy 25% wzroście sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych, do 23,4 mln PLN. EBITDA segmentu zwiększyła się w tym okresie o 45%, do 16,3 mln PLN, a rentowność segmentu wzrosła do poziomu 36%.

III. Badania i rozwój

W IV kwartale 2023 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania perfuzji mięśnia sercowego (MPI). Grupa równolegle prowadzi wielośrodkowe badania kliniczne kardioznacznika w Europie Zachodniej oraz przygotowuje się do rozpoczęcia badań klinicznych na terenie Stanów Zjednoczonych, zgodnie z założeniami potwierdzonymi w ramach konsultacji z amerykańską Agencją Żywności i Leków (FDA) w ramach procedury Pre-IND meeting. Grupa jest w trakcie transferu technologii wytwarzania

kardioznacznika, niezbędnej do uruchomienia produkcji w celu wielośrodowego badania klinicznego III fazy w Stanach Zjednoczonych.

6. ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH CHARAKTER, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

Nie wystąpiły.

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI W ODNIESIENIU DO ŚRÓDROCZNEJ DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Działalność Grupy Kapitałowej charakteryzuje się istotnym zjawiskiem sezonowości sprzedaży. Sezonowość można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które aktywnie wydatkują środki własne z reguły pod koniec danego roku budżetowego.

W latach 2019-2023 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w III kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 32%, 23%, 40%, 22% oraz 24% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

8. ZMIANY W WIELKOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH, W TYM TRANSAKCJE UMORZENIA AKCJI WŁASNYCH

W okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie IV kwartału 2023 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

11. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się żadne istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub wiarygodności którejkolwiek ze spółek z Grupy.

12. ZMIANY W WARTOŚCIACH SZACUNKOWYCH, W TYM W ZAKRESIE AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ORAZ ROSZCZEŃ I SPRAW SĄDOWYCH

W okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

13. WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ INNYCH AKTYWÓW WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ

Na dzień 30 września 2024 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Transakcje spółek z Grupy z podmiotami powiązаныmi zawierane były na warunkach odpowiadających warunkom rynkowym.

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

16. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. nie wystąpiły okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w IV kwartale 2023 roku finansowego oraz porównywalny okres w 2022 roku finansowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2023 do 30.09.2024	Od 01.10.2022 do 30.09.2023
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	141 819,10	135 688,23	624 796,62	446 871,57
Koszty operacyjne	(116 651,08)	(112 672,64)	(516 978,66)	(379 009,25)
Zysk na działalności operacyjnej	25 168,02	23 015,59	107 817,97	67 862,32
EBITDA	29 659,16	26 908,79	124 174,37	82 640,39
EBITDA znormalizowana	35 224,51	31 210,02	146 267,10	97 316,42
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	25 124,32	19 630,93	104 726,11	65 674,90
Wynik finansowy netto	20 987,97	15 823,96	84 636,22	52 452,19
% zysku operacyjnego	17,75%	16,96%	17,26%	15,19%
% EBITDA	20,91%	19,83%	19,87%	18,49%
% EBITDA znormalizowanej	24,84%	23,39%	23,41%	21,78%
% zysku przed opodatkowaniem	17,72%	14,47%	16,76%	14,70%
% wynik netto	14,80%	11,66%	13,55%	11,74%

W IV kwartale 2023 roku finansowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 3% wzrost (rdr.) przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 129,1 mln PLN,
- 28% wzrost (rdr.) przychodów segmentu radiofarmaceutyków, (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 12,7 mln PLN,
- 5% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 141,8 mln PLN,
- 11% wzrost znormalizowanej EBITDA Grupy, do 35,2 mln PLN,
- wzrost rentowności znormalizowanej EBITDA o 1,4 pkt. proc., do 24,8%,
- 33% wzrost zysku netto Grupy, do blisko 21,0 mln PLN.

W okresie I-IV kwartałów 2023 roku obrotowego Grupa Kapitałowa osiągnęła:

- 41% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 579,7 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych),
- prawie 24% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 45,1 mln PLN,
- 40% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 624,8 mln PLN,
- 146,3 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 97,3 mln PLN rok wcześniej (50% wzrost rdr.),
- wzrost rentowności powtarzalnej EBITDA o 1,6 pkt. proc., do 23,4%,
- 84,6 mln PLN zysku netto, wobec 52,5 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2022 r. fin. (61% wzrost rdr.).

18. WSKAZANIA CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE ZARZĄDU SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGANE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W opinii Zarządu kluczowe czynniki, które będą miały wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową w perspektywie najbliższych kwartałów to:

1. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027 oraz środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO),
2. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. wprowadzeniem dedykowanych, konsekwentny rozwój działalności na rynkach Czech i Słowacji oraz ekspansja na rynkach Litwy, Łotwy i Estonii,
3. rozwój sprzedaży nowych produktów m.in. z obszaru robotyki chirurgicznej (systemów Symani) oraz diagnostyki obrazowej (Hologic),
4. wzrost powtarzalnych przychodów segmentu sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, związany z rosnącą liczbą urzędzeń medycznych (oraz ich rosnącą użyczą przez użytkowników), wykorzystujących komponenty zużywalne dostarczane przez Grupę oraz będących pod jej opieką serwisową,
5. rozwój sprzedaży krajowej radiofarmaceutyków osiągnięty dzięki umocnieniu pozycji Grupy na rynku, poszerzeniu portfela radiofarmaceutyków oferowanych przez Grupę o nowe produkty, jak również dzięki organicznemu rozwojowi rynku,
6. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
7. rozwój oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT,
8. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
9. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
10. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym,
11. wpływ agresji Rosji na Ukrainę na gospodarkę krajową i światową, w tym globalne łańcuchy dostaw, ceny surowców, w tym energetycznych (szerzej w punkcie nr 18.1 niniejszego sprawozdania).

W ocenie Zarządu Spółki Dominującej realizacja strategii rozwoju Grupy w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

- › zwiększenia przychodów ze sprzedaży,
- › wzrostu zyskowności i efektywności zaangażowanego kapitału,
- › wzrostu wartości Grupy Kapitałowej.

18.1. Analiza faktycznego i potencjalnego wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej

Zdarzeniem mającym wpływ na działalność Spółki i Grupy oraz ich bieżące oraz przyszłe wyniki finansowe, jest agresja Rosji na Ukrainę i jej konsekwencje, w tym sytuacja gospodarcza i społeczna w tym kraju oraz działania społeczności międzynarodowej wobec Rosji.

W IV kwartale 2023 r. fin. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa nie zatrudniała pracowników posiadających obywatelstwo Ukrainy i Rosji. Na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka zatrudniała pracownika z obywatelstwem Białorusi. Spółka ani podmioty wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie są, według wiedzy Zarządu Spółki, stronami umów i porozumień z podmiotami zarejestrowanymi w Ukrainie, Białorusi lub Rosji lub mającymi istotne powiązania gospodarcze z ww. krajami, a także nie prowadzi działalności poza granicami kraju i nie wykazuje sprzedaży ani zakupów od podmiotów gospodarczych z Ukrainy, Białorusi czy Rosji.

W ocenie Zarządu wojna w Ukrainie wpływa na działalność Spółki i Grupy pośrednio poprzez m.in.:

- sytuację na rynkach finansowych i m.in. koszty finansowania działalności Grupy oraz zmienność notowań walutowych,
- sytuację gospodarczą w Polsce.

Kierownictwo Jednostki Dominującej stale monitoruje wpływ wojny w Ukrainie na jej działalność i na bieżąco podejmuje działania zmierzające do neutralizacji jej negatywnych skutków na funkcjonowanie Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

W IV kwartale 2023 roku finansowego oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Jednostki Dominującej ocenia wpływ w/w sytuacji jako nieistotny na działalność Grupy i wyniki finansowe.

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2023 rok obrotowy.

SYNEKTIK SA

*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd SYNEKTIK SA oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy sprawozdania finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie finansowe zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 14 listopada 2024 r.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2024	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2023	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2024	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przychód razem	431 409,24	254 285,46	99 816,46	55 216,53
Koszty działalności razem	364 347,00	222 772,15	84 300,07	48 373,61
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	67 062,24	31 513,31	15 516,39	6 842,92
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	91 643,27	32 274,14	21 203,78	7 008,13
Zysk (strata) netto	79 183,44	25 926,42	18 320,91	5 629,76
Całkowite dochody ogółem	79 183,44	25 906,85	18 320,91	5 625,51
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	9,28	3,04	2,15	0,66

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2024	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2023	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2024	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	52 591,40	55 722,35	12 168,23	12 099,77
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 671,87	(2 670,26)	849,57	(579,83)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(30 530,18)	(20 956,16)	(7 063,86)	(4 550,50)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	25 733,09	32 095,93	5 953,94	6 969,44

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r., wynoszącego 4,3220 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6052 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Aktywa razem	273 519,60	181 902,50	63 919,89	39 240,34
Aktywa trwałe	107 283,91	72 900,58	25 071,61	15 726,24
Aktywa obrotowe	166 235,69	109 001,93	38 848,28	23 514,09
Zobowiązania razem	144 476,01	106 199,10	33 763,18	22 909,46
Zobowiązania długoterminowe	36 261,88	25 439,03	8 474,18	5 487,75
Zobowiązania krótkoterminowe	108 214,14	80 760,06	25 288,99	17 421,71
Kapitał własny	129 043,58	75 703,40	30 156,71	16 330,88
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	996,60	919,96
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgową jednej akcji (w PLN i EUR)	15,13	8,88	3,54	1,91

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2024 r., wynoszącego 4,2791 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.10.2023 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	10 749,04	41 653,07	7 592,50	25 567,85
Przychody ze sprzedaży towarów	98 932,68	389 756,17	82 478,36	228 717,61
Razem przychody	109 681,71	431 409,24	90 070,85	254 285,46
Koszt własny sprzedaży	(8 205,54)	(29 268,45)	(5 310,31)	(19 603,42)
Wartość sprzedanych towarów	(64 331,31)	(281 094,24)	(57 792,63)	(164 823,23)
Koszty sprzedaży	(5 968,30)	(18 849,54)	(3 489,07)	(11 613,86)
Koszty zarządu	(3 612,29)	(11 015,94)	(4 176,02)	(10 364,55)
Koszty prac rozwojowych	(5 886,28)	(23 265,68)	(5 313,88)	(16 507,88)
Pozostałe (koszty) przychody netto	(767,63)	(853,14)	(914,21)	140,79
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	20 910,36	67 062,24	13 074,73	31 513,31
Przychody finansowe	2 505,78	26 497,79	(2 079,85)	3 001,40
Koszty finansowe	(410,94)	(1 916,76)	347,08	(2 240,57)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	23 005,20	91 643,27	11 341,97	32 274,14
Podatek dochodowy	3 412,85	12 459,83	2 364,30	6 347,72
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	19 592,35	79 183,44	8 977,67	25 926,42
Zysk (strata) netto	19 592,35	79 183,44	8 977,67	25 926,42
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	(24,15)	(24,15)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	4,59	4,59
	-	-	(19,56)	(19,56)
Inne całkowite dochody netto	-	-	(19,56)	(19,56)
Całkowite dochody ogółem	19 592,35	79 183,44	8 958,11	25 906,85
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	2,30	9,28	1,05	3,04
Rozwodniony	2,30	9,28	1,05	3,04

SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku*

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2024</u>	<u>Stan na 30.09.2023</u>
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	17 798,65	19 307,17
Rzeczowe aktywa trwałe	36 182,18	15 513,26
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	23 301,56	18 349,67
Udzielone pożyczki	236,73	2 918,06
Udziały w jednostkach powiązanych	2 137,66	2 137,66
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 676,23	1 644,37
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	24 871,36	12 959,79
Pozostałe aktywa niefinansowe	79,53	70,61
Aktywa trwałe razem	107 283,91	72 900,58
Aktywa obrotowe		
Zapasy	6 575,21	15 922,95
Należności handlowe oraz pozostałe należności	91 205,59	50 103,89
Udzielone pożyczki	2 006,30	1 880,11
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49
Pozostałe aktywa niefinansowe	945,70	522,68
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	65 502,89	39 769,81
Aktywa obrotowe razem	166 235,69	109 001,93
Aktywa razem	273 519,60	181 902,50

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2024</u>	<u>Stan na 30.09.2023</u>
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	45 559,13	45 475,98
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45
Zyski zatrzymane	79 183,44	25 926,42
	<hr/>	<hr/>
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	129 043,58	75 703,40
	<hr/>	<hr/>
Razem kapitał własny	129 043,58	75 703,40
	<hr/>	<hr/>
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	8,45	16,90
Zobowiązania z tytułu leasingu	14 620,65	10 144,56
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	110,50	110,50
Rezerwa na podatek odroczony	3 283,32	2 034,13
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	18 238,96	13 132,94
Zobowiązania długoterminowe razem	36 261,88	25 439,03
	<hr/>	<hr/>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	70 987,66	67 828,56
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 902,34	2 689,10
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	747,50	546,97
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 760,12	1 767,08
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	28 816,52	7 928,35
Zobowiązania krótkoterminowe razem	108 214,14	80 760,06
	<hr/>	<hr/>
Zobowiązania razem	144 476,01	106 199,10
	<hr/>	<hr/>
Kapitał i zobowiązania razem	273 519,60	181 902,50
	<hr/>	<hr/>

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2024 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	59 591,09	109 451,23	109 451,23
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	19 592,35	19 592,35	19 592,35
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	79 183,44	129 043,58	129 043,58
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,42	75 703,40	75 703,40
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	79 183,44	79 183,44	79 183,44
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	79 183,44	129 043,58	129 043,58
Stan na 1 lipca 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	11 855,46	61 652,00	61 652,00
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	14 070,96	14 051,41	14 051,41
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,42	75 703,40	75 703,40
Stan na 1 października 2022 r.	4 264,56	49 141,73	56,01	56,01	1 451,72	54 914,03	54 914,03
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	25 926,42	25 906,85	25 906,85
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,42	75 703,40	75 703,40

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.07.2024 do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.10.2023 do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.07.2023 do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.10.2023 do 30.09.2023</u>
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	23 005,20	91 643,27	11 341,97	32 274,14
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	2 421,82	8 029,90	1 775,61	6 404,37
Różnice kursowe	112,05	520,55	90,42	90,42
Przychody z tytułu odsetek	(84,01)	(366,02)	(94,29)	(450,47)
Koszty z tytułu odsetek	289,96	1 034,95	411,91	1 140,34
Dywidendy otrzymane	(2 391,28)	(25 827,28)	-	(2 143,90)
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	112,66	883,11	-	641,70
Zmiana stanu zapasów	6 042,20	9 347,74	8 518,78	16 817,14
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(30 754,27)	(41 101,70)	(14 062,91)	(13 513,88)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	22 277,21	2 990,79	33 459,12	15 308,43
Zmiana stanu rezerw	200,53	200,53	(71,05)	(71,05)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(2 537,29)	24 625,56	4 505,81	6 888,70
Podatek dochodowy	(739,98)	(21 129,18)	(3 399,28)	(8 883,22)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	936,70	192,44	843,82
Inne	-	802,49	(836,87)	375,82
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 954,79	52 591,40	41 831,67	55 722,35
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 983,94	12 123,81	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	71,30
Dywidendy i udziały w zyskach	2 391,28	25 418,78	-	2 143,90
Splata udzielonych pożyczek	2 700,00	2 700,00	-	300,00
Odsetki otrzymane	105,22	221,16	257,18	257,18
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(18 738,07)	(34 770,19)	(1 517,52)	(3 468,14)
Udzielone pożyczki	-	-	-	(200,00)
Nabycie akcji	-	(2 021,70)	-	(1 774,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7 557,63)	3 671,87	(1 260,35)	(2 670,26)

SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 września 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	<u>Od 01.07.2024</u> <u>do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.10.2023</u> <u>do 30.09.2024</u>	<u>Od 01.07.2023</u> <u>do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.10.2023</u> <u>do 30.09.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(2 580,78)	5 975,40
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(25 843,26)	-	(5 117,48)
Spląty kredytów i pożyczek	-	-	(4 566,04)	(17 361,74)
Spląty rat leasingowych	(1 221,83)	(3 651,97)	(769,22)	(3 312,21)
Odsetki zapłacone	(289,96)	(1 034,95)	(411,69)	(1 140,13)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 511,79)	(30 530,18)	(8 327,73)	(20 956,16)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów				
	8 885,36	25 733,09	32 243,59	32 095,93
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	56 617,53	39 769,81	7 526,21	7 673,87
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	65 502,89	65 502,89	39 769,81	39 769,81

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 14 listopada 2024 r.