



**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 31 grudnia 2023 roku**

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

14 lutego 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 I 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.....	19
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.....	22
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy... ..	22
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	23
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	23
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	23
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	23
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	23
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej.....	23
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	24
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	24
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.....	24
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO.....	25
17. Wyniki finansowe za I kwartał 2023 roku obrotowego.....	25

SYNEKTIK SA i Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

18.	Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	26
19.	Prognozy finansowe	27
20.	Oświadczenie Zarządu.....	28
	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	29
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	30
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	31
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	32
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	33
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	34
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	35

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 lutego 2024 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	271 296,12	143 814,22	61 917,61	30 670,12
Koszty działalności razem	225 928,96	119 186,22	51 563,51	25 417,90
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	45 367,16	24 628,00	10 354,10	5 252,22
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	43 600,47	23 889,52	9 950,89	5 094,73
Zysk (strata) netto	34 668,95	19 084,17	7 912,46	4 069,93
Całkowite dochody ogółem	34 668,95	19 084,17	7 912,46	4 069,93
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)	4,06	2,24	0,93	0,48

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	122 029,87	45 500,31	27 850,74	9 703,49
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 590,71)	(6 150,44)	(1 960,65)	(1 311,65)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 207,70)	(19 863,29)	(503,86)	(4 236,09)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	111 231,47	19 486,58	25 386,23	4 155,75

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 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3816 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wynoszącego 4,6891 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	397 569,48	299 915,36	91 437,32	64 698,28
Aktywa trwałe	138 258,74	131 291,00	31 798,24	28 322,33
Aktywa obrotowe	259 310,74	168 624,36	59 639,08	36 375,95
Zobowiązania razem	228 692,49	165 714,35	52 597,17	35 748,20
Zobowiązania długoterminowe	38 901,57	47 481,02	8 947,00	10 242,69
Zobowiązania krótkoterminowe	189 790,92	118 233,33	43 650,16	25 505,51
Kapitał własny	168 876,99	134 201,01	38 840,15	28 950,08
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	980,81	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)	19,80	15,73	4,55	3,39

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3480 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	tys. zł	tys. zł
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	18 377,64	14 210,98
Przychody ze sprzedaży towarów	252 918,49	129 603,24
Razem przychody	271 296,12	143 814,22
Koszt własny sprzedaży	(11 040,34)	(8 189,67)
Wartość sprzedanych towarów	(195 552,84)	(99 371,67)
Koszty sprzedaży	(10 681,57)	(6 938,18)
Koszty zarządu	(4 433,59)	(2 660,99)
Koszty prac rozwojowych	(4 108,61)	(2 250,16)
Pozostałe (koszty) przychody netto	(112,02)	224,44
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	45 367,16	24 628,00
Przychody finansowe	1 007,22	1 358,51
Koszty finansowe	(2 900,02)	(1 085,92)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	126,11	(1 011,08)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	43 600,47	23 889,52
Podatek dochodowy	8 931,51	4 805,35
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	34 668,95	19 084,17
Zysk (strata) netto	34 668,95	19 084,17
Całkowite dochody ogółem	34 668,95	19 084,17
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	34 668,95	19 084,17
	34 668,95	19 084,17
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	34 668,95	19 084,17
	34 668,95	19 084,17

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	47 553,44	50 345,34	55 332,54
Rzeczowe aktywa trwałe	45 809,29	37 662,69	34 961,12
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	19 104,30	22 645,12	20 047,84
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	531,65	405,54	393,82
Należności handlowe oraz pozostałe należności	80,59	60,85	2 596,20
Udzielone pożyczki	222,75	218,06	193,45
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	1 644,37	1 644,37	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	23 204,32	18 213,34	13 470,75
Pozostałe aktywa niefinansowe	108,02	95,69	113,10
Aktywa trwałe razem	138 258,74	131 291,00	127 108,82
Aktywa obrotowe			
Zapasy	17 636,09	21 273,21	14 510,21
Należności handlowe oraz pozostałe należności	62 594,90	79 658,54	59 866,90
Udzielone pożyczki	1 911,89	1 880,11	1 725,55
Należności z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	1 154,42	954,05	45,05
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 118,78	1 392,76	1 766,31
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	173 894,66	62 663,19	29 165,12
Aktywa obrotowe razem	259 310,74	168 624,36	107 079,13
Aktywa razem	397 569,48	299 915,36	234 187,95

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	60 997,65	60 997,65	64 663,41
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45	56,01
Zyski zatrzymane ¹	103 741,17	69 072,22	37 155,92
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(162,84)	(169,87)	406,04
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	168 876,99	134 201,01	106 545,95
Razem kapitał własny	168 876,99	134 201,01	106 545,95
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	644,66
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 140,14	11 580,15	10 833,86
Zobowiązania z tytułu leasingu	10 882,73	13 848,33	8 396,48
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	131,35	131,35	84,32
Rezerwa na podatek odroczoney	6 000,38	6 724,59	7 551,04
Pozostałe zobowiązania niefinansowe ²	17 746,96	15 196,59	12 995,98
Zobowiązania długoterminowe razem	38 901,57	47 481,02	40 506,33
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	650,00	1 300,00	2 728,46
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	145 794,24	90 819,39	56 368,05
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 387,96	3 572,77	2 610,42
Inne zobowiązania finansowe	169,59	-	270,13
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 036,94	1 054,44	1 036,53
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	17 598,49	8 913,05	7 151,84
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe ²	21 153,69	12 573,68	16 885,62
Zobowiązania krótkoterminowe razem	189 790,92	118 233,33	87 135,67
Zobowiązania razem	228 692,49	165 714,35	127 642,00
Kapitał i zobowiązania razem	397 569,48	299 915,36	234 187,95

Objaśnienia:

¹. Zyski z lat poprzednich i zysk z roku bieżącego.

². Przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji oraz wprowadzenia MSSF 15.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane ¹	Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
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	-	-	-	-	-	7,02	7,02	7,02
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	34 668,95	-	34 668,95	34 668,95
Stan na 31 grudnia 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	103 741,16	(162,84)	168 876,99	168 876,99
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
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	-	-	-	-	-	(384,32)	(384,32)	(384,32)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	19 084,17	-	19 084,17	19 084,17
Stan na 31 grudnia 2022 r.	4 264,56	64 663,41	56,01	56,01	37 155,92	406,04	106 545,95	106 545,95

Objaśnienia:

¹ Zyski z lat poprzednich i zysk z roku bieżącego.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	43 600,47	23 889,52
Korekty o pozycje:	78 429,41	21 610,78
Amortyzacja	3 946,25	3 414,09
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(126,11)	1 011,08
Różnice kursowe	7,02	(384,32)
Naliczone odsetki do otrzymania	(36,47)	(240,10)
Odsetki zapłacone	519,00	577,61
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	4 078,89	38 169,22
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	17 043,90	(15 032,17)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	47 811,94	(19 826,61)
Zmiana stanu rezerw	(17,50)	(4,31)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	10 392,05	10 691,75
Podatek dochodowy	(6 161,63)	1 570,19
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	221,25
Inne	972,08	1 443,10
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	122 029,87	45 500,31
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Splata udzielonych pożyczek	-	-
Odsetki otrzymane	-	225,98
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-
Wydutki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(8 590,71)	(6 176,42)
Nabycie jednostki zależnej	-	-
Udzielone pożyczki	-	(200,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 590,71)	(6 150,44)

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	<u>Od 01.10.2023 do 31.12.2023</u>	<u>Od 01.10.2022 do 31.12.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej		
Wydatki		
Splaty kredytów i pożyczek	(650,00)	(18 491,58)
Splaty rat leasingowych	(1 038,69)	(794,10)
Odsetki zapłacone	(519,00)	(577,611)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 207,70)	(19 863,29)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	111 231,47	19 486,58
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	62 663,19	9 678,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	173 894,66	29 165,12

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I 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 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

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

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz 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
- Dariusz Daniluk - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od publikacji poprzedniego sprawozdania finansowego za 2022 rok obrotowy składy Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

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 Piusa Dziekońskiego 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 (systemy robotyczne da Vinci) 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 31 grudnia 2023 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 2022 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2023 roku obrotowego, 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 przekazania sprawozdania finansowego za I 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	118 000	59 000	1,38%	1,38%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za 2022 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2023 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

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

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 2022 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I 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 31 grudnia 2023 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), sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Philips), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (Medtron) oraz sprzętu i wyposażenia stosowanego w medycynie nuklearnej (głównie produkcji firmy Comecer). 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. SynDose powstało w odpowiedzi na zmieniające się regulacje prawne dotyczące szczegółowego zakresu audytów klinicznych oraz nowo obowiązujących wzorów raportów z ich przeprowadzenia. 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. Ośrodek współpracuje z uczelniami, instytutami 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 31 grudnia 2023 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2023

	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:	261 613,43	10 267,33	-	382,50	(967,14)	271 296,12
Sprzedaż krajowa	201 087,74	9 880,90	-	-	-	210 968,64
Sprzedaż eksportowa	60 297,19	30,29	-	-	-	60 327,48
Sprzedaż wewnętrzna	228,50	356,14	-	382,50	(967,14)	-
Koszty operacyjne:	(209 704,62)	(6 984,60)	(4 108,61)	(6 184,04)	1 052,90	(225 928,96)
Koszt własny sprzedaży	(6 642,68)	(4 713,12)	-	(471,03)	786,50	(11 040,34)
Wartość sprzedanych towarów	(194 154,14)	(1 401,20)	-	-	2,50	(195 552,84)
Koszty sprzedaży	(8 907,80)	(870,28)	-	(1 132,00)	228,50	(10 681,57)
Koszty zarządu	-	-	-	(4 468,99)	35,40	(4 433,59)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 108,61)	-	-	(4 108,61)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	(112,02)	-	(112,02)
EBIT	51 908,81	3 282,73	(4 108,61)	(5 801,54)	85,76	45 367,16
Amortyzacja	(1 221,87)	(845,25)	(276,83)	(1 650,91)	48,61	(3 946,25)
EBITDA	53 130,68	4 127,98	(3 831,78)	(4 150,63)	37,16	49 313,40
EBITDA ZNORMALIZOWANA	53 130,68	4 127,98	-	(4 150,63)	37,16	53 145,18

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2022

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	136 202,45	7 864,81	-	432,87	(685,91)	143 814,22
Sprzedaż krajowa	84 724,49	7 568,53	-	-	-	92 293,02
Sprzedaż eksportowa	51 477,95	43,25	-	-	-	51 521,20
Sprzedaż wewnętrzna	-	245,40	-	432,87	(656,40)	-
Koszty operacyjne:	(106 430,74)	(7 195,67)	(2 028,90)	(4 227,61)	696,70	(119 186,22)
Koszt własny sprzedaży	(3 937,03)	(4 617,53)	-	(317,22)	682,11	(8 189,67)
Wartość sprzedanych towarów	(97 619,23)	(1 730,29)	-	-	(22,15)	(99 371,67)
Koszty sprzedaży	(4 874,48)	(847,85)	-	(1 220,92)	5,08	(6 938,18)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 692,65)	31,67	(2 660,99)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(2 250,16)	-	-	(2 250,16)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	221,25	3,19	-	224,44
EBIT	29 771,71	669,14	(2 028,90)	(3 794,73)	10,80	24 628,00
Amortyzacja	(571,59)	(792,76)	(295,11)	(1 801,22)	46,58	(3 414,09)
EBITDA	30 343,29	1 461,89	(1 733,79)	(1 993,51)	(35,78)	28 042,10
EBITDA ZNORMALIZOWANA	30 343,29	1 461,89	-	(1 993,51)	(35,78)	29 775,89

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

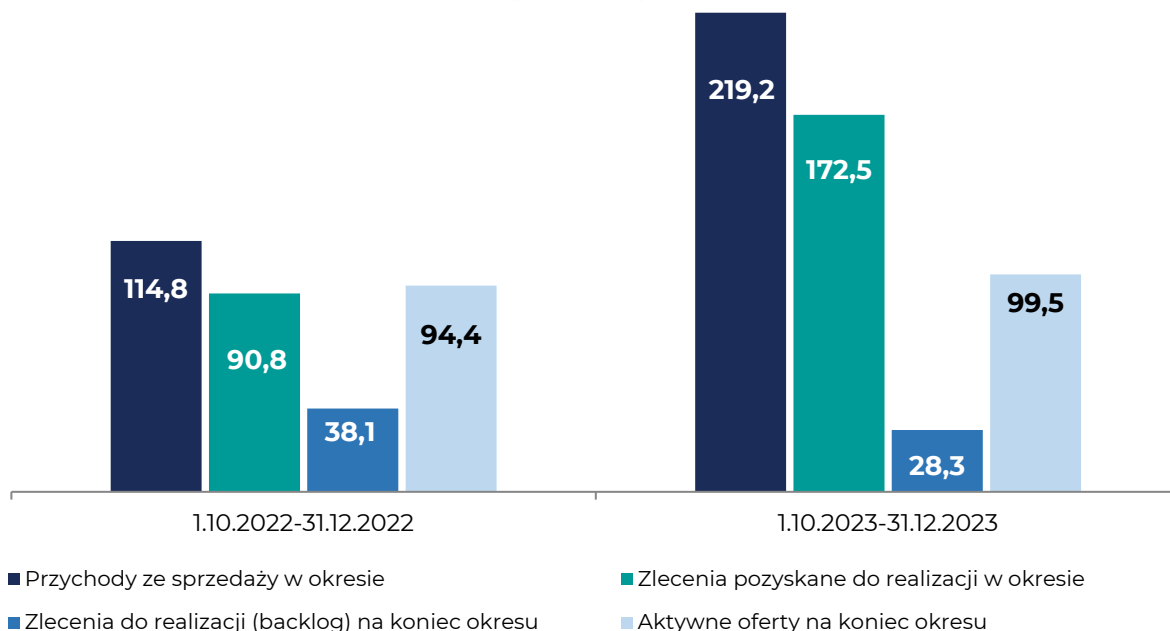
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa koncentrowała aktywność operacyjną w następujących obszarach:

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W I 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 (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) w I kwartale 2023 r. fin. wzrosły o 125,2 mln PLN (92% wzrost rdr.), do 261,4 mln PLN. EBITDA segmentu wzrosła z 30,3 mln PLN w I kwartale 2022 r. fin. do 53,1 mln PLN w I kw. 2023 r. fin. (75% wzrost rdr.).

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 (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).

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

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w I kwartale 2023 r. fin. wyniosły 219,2 mln PLN, wobec 114,8 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 91%). W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. sprzedaż 12 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce i Czechach, sprzedaż systemów do terapii medycznych, w tym m.in. do stereotaktycznej radiochirurgii ZAP-X i radioterapii śródoperacyjnej Intrabeam oraz dostawę urządzeń do diagnostyki obrazowej, w tym rezonansu magnetycznego (dla szpitali w Otwocku oraz MSWiA) oraz angiografów (Kościerzyna oraz Szpitale Pomorskie).

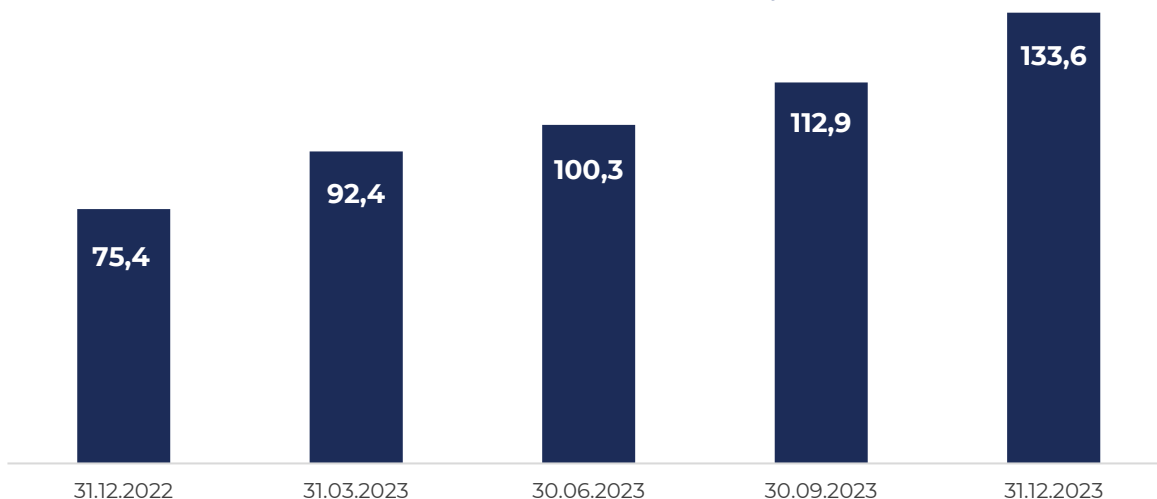
W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 172,5 mln PLN, wobec 90,8 mln PLN w analogicznym okresie 2022 roku finansowego. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 28,3 mln PLN, wobec 38,1 mln PLN rok wcześniej.

Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec grudnia 2023 r. wyniosła 99,5 mln PLN (94,4 mln PLN na koniec grudnia 2021 r.).

Znaczący wpływ 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 I kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 97%, do 42,2 mln PLN. Powtarzalne przychody za ostatnie 12 miesięcy na koniec grudnia 2023 r. wyniosły 133,6 mln PLN, wobec 75,4 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 77%).

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 robotyki chirurgicznej, w tym rosnąca liczba systemów da Vinci będących pod opieką serwisową Grupy oraz coraz wyższa ich utylizacja przez użytkowników będą dalej stymulować wzrost powtarzalnych przychodów w kolejnych okresach.

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



W I kwartale br. fin. (IV kwartale 2023 r. kalendarzowego) miał miejsce dalszy dynamiczny rozwój rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano 2,1 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 95% rdr.). W całym 2023 r. fin. w Polsce wykonano około 7 tys. zabiegów w asyście da Vinci, dwukrotnie więcej niż w 2022 r. fin. W Czechach i na Słowacji w I kw. 2023 r. fin. wykonano blisko 2,1 tys. zabiegów w asyście da Vinci (42% wzrost rdr.), a w całym minionym roku liczba zabiegów wzrosła do 7,5 tys., wobec 5,7 tys. w 2022 r. fin. (32% wzrost rdr.).

W pierwszym kwartale Grupa zrealizowała umowy sprzedaży 8 systemów da Vinci dla klientów z Polski. W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa dodatkowo udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy. W I kwartale br. Grupa zawarła dwie umowy dzierżawy systemów da Vinci (z ośrodkami w Krakowie i Lublinie), a umowy dzierżawy dwóch systemów zakończyły się w związku z zakupem systemu przez użytkownika. Na dzień 31 grudnia 2023 r. Grupa udostępniała, na zasadach dzierżawy, 3 systemy da Vinci.

Na koniec grudnia 2023 r. w Polsce użytkowanych było 40 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy. Ponadto do dnia sporządzenia sprawozdania Grupa miała zawartą jedną umowę z klientem z Polski (z Białostockim Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Białymstoku, o wartości 13,3 mln PLN) na dostawę systemu da Vinci, z terminem realizacji w 2023 roku finansowym.

W okresie sprawozdawczym Grupa zrealizowała umowy na dostawę 4 systemów da Vinci dla klientów z Czech. Na koniec grudnia 2023 r. w Czechach i Słowacji użytkowanych było 29 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy. Do dnia sporządzenia sprawozdania Grupa miała zawartą jedną umowę z klientem z Czech (ze Szpitalem Uniwersyteckim św. Anny w Brnie o wartości 89,4 mln CZK) na dostawę systemu da Vinci, z terminem realizacji w 2023 roku finansowym

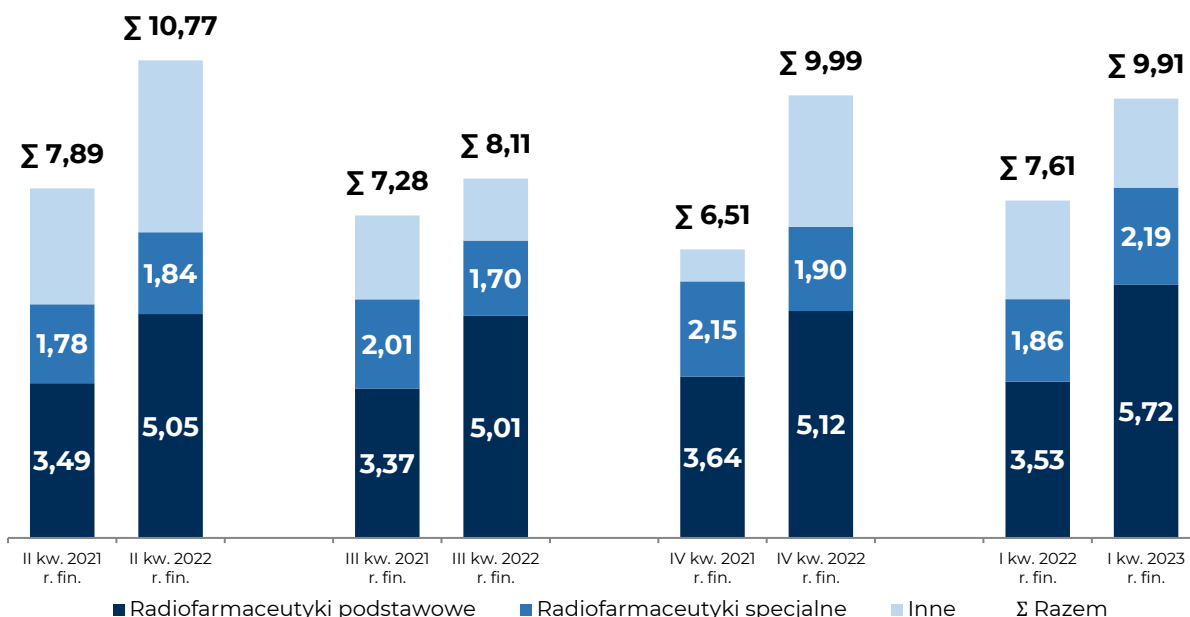
Dodatkowo w minionym kwartale Grupa zawarła umowę ze Szpitalem Uniwersyteckim Thomayer w Pradze na dostawę materiałów zużywalnych do systemu da Vinci o wartości 3,0 mln USD, która będzie realizowana w trakcie 4 lat od zawarcia.

Łącznie w I kwartale 2023 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 12 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach. Na dzień 31 grudnia 2023 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 69 systemów da Vinci.

W I kw. 2023 r. fin., oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa rozwijała projekt autorskiej platformy teleradiologicznej Zbadani.pl, w ramach której funkcjonują moduły współdzielenia dokumentacji medycznej, wydawania wyników online i ankiet medycznych, oraz aplikację SynDose (www.syndose.pl) umożliwiającą monitorowanie i raportowanie dawek promieniowania stosowanego w diagnostyce obrazowej.

II. Radiofarmacja

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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.

W I kwartale 2023 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 30%, do 9,9 mln PLN. O wzroście przychodów przesądził 62% wzrost sprzedaży

radiofarmaceutyków podstawowych, do rekordowych 5,7 mln PLN oraz 18% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych.

EBITDA segmentu w minionym kwartale wzrosła o 182%, do 4,1 mln PLN. Wzrost EBITDA oraz rentowności segmentu został osiągnięty m.in. dzięki wyższym przychodom oraz działaniom ukierunkowanym na wzrost rentowności sprzedaży produktów Grupy.

W I 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 jest w trakcie przygotowań 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.

W styczniu br., po zakończeniu okresu sprawozdawczego, Spółka poinformowała, że dalsze prace w ramach projektu kardioznacznika będą prowadzone w oparciu o własną częśćeczkę, do której wyłączne prawa intelektualne i ochrona patentowa należą do Grupy Synektik. Decyzja została zawarta w oparciu m.in. o wyniki dotychczas przeprowadzonych badań klinicznych. W ocenie Zarządu Spółki krok ten zmaksymalizuje komercyjny potencjał projektu. Tym samym umowa o współpracy z Hadasit Medical Research Services & Development Ltd została wypełniona, a jej strony podpisały porozumienie o zakończeniu współpracy (Spółka otrzymała podpisane porozumienie w dniu 9 stycznia br.).

W styczniu br. Spółka powzięła informację o przyznaniu przez Japoński Urząd Patentowy patentu dla kardioznacznika (patent na związek chemiczny soli amoniowej znakowany radioizotopem przeznaczony do badań perfuzji mięśnia sercowego metodą PET/CT). Patent dotyczy terytorium Japonii i został udzielony na okres 20 lat od daty zgłoszenia, tzn. do 2041 roku.

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 IV kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 35%, 28%, 27%, 52% oraz 47% 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 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

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

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego w dniu 19 stycznia 2024 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie przyjęcia podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022, zgodnie z którą rekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia na wypłatę dywidendy 99,7 proc. zysku netto Emitenta za okres od 1 października 2022 r. do 30 września 2023 r. w wysokości 25 843 260,87 PLN. Zgodnie z powyższymi rekomendacjami dywidenda ma zostać wypłacona w wysokości po 3,03 PLN na jedną akcję (raport bieżący ESPI 4/2024). Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zostało zaplanowane na dzień 26 lutego 2024 r.

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 wierzytelności 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 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 31 grudnia 2023 r. Grupa Kapitałowa posiadała pochodne instrumenty finansowe typu FX-forward na kwotę 1 460 000 USD. Zobowiązania z tego tytułu w bilansie wynoszą 169,59 tys. PLN, koszty z wyceny w sprawozdaniu z całkowitych dochodów wynosiły 972,08 tys. PLN.

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 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 I KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO

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

	<u>Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2023</u>	<u>Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2022</u>
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	271 296,12	143 814,22
Koszty operacyjne	(225 928,96)	(119 186,22)
Zysk na działalności operacyjnej	45 367,16	24 628,00
EBITDA	49 313,40	28 042,10
EBITDA znormalizowana	53 145,18	29 775,89
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	43 600,47	23 889,52
Wynik finansowy netto	34 668,95	19 084,17
% zysku operacyjnego	16,72%	17,12%
% EBITDA	18,18%	19,50%
% EBITDA znormalizowanej	19,59%	20,70%
% zysku przed opodatkowaniem	16,07%	16,61%
% wynik netto	12,78%	13,27%

W I kwartale 2023 roku finansowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 92% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 261,4 mln PLN,
- 75% wzrost EBITDA segmentu, do 53,1 mln PLN,
- 30% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 9,9 mln PLN,
- 182% wzrost EBITDA segmentu radiofarmaceutyków, do 4,1 mln PLN, wzrost marży EBITDA segmentu o 22 pkt. proc., do 42%,
- 89% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 271,3 mln PLN,
- 78% wzrost powtarzalnej EBITDA Grupy, do 53,1 mln PLN,
- wzrost zysku netto o 82%, do 34,7 mln PLN.

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 podstawowe 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,
2. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. wprowadzeniem dedykowanych refundacji dla kolejnych, obok prostatektomii, typów zabiegów chirurgicznych w asyście systemów robotycznych (chirurgiczne leczenie raka błony śluzowej macicy oraz raka jelita grubego), oraz konsekwentny rozwój działalności na rynkach Czech i Słowacji,
3. 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,
4. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
5. rozwój oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT,
6. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
7. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
8. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym,
9. 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).

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 I kwartale br. fin. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa nie zatrudniała pracowników posiadających obywatelstwo Ukrainy, Białorusi lub Rosji. 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 poprzez m.in.:

- sytuację na rynkach finansowych i m.in. koszty finansowania działalności Grupy oraz zmienność notowań walutowych,
- sytuację gospodarczą w Polsce,
- sytuację na rynku surowców, w tym surowców energetycznych, wpływających m.in. na koszty stałe Grupy, koszty produkcji radiofarmaceutyków, jak również koszty logistyki produktów Grupy.

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 i Grupy Kapitałowej.

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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 lutego 2024 r.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiący zakończony 31.12.2023	3 miesiący zakończony 31.12.2022	3 miesiący zakończony 31.12.2023	3 miesiący zakończony 31.12.2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przychód razem	203 648,04	85 543,95	46 478,36	18 243,28
Koszty działalności razem	174 726,80	71 612,72	39 877,70	15 272,28
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	28 921,23	13 931,23	6 600,66	2 971,00
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	29 862,00	14 371,40	6 815,37	3 064,88
Zysk (strata) netto	23 988,70	11 640,84	5 474,91	2 482,55
Całkowite dochody ogółem	23 988,70	11 640,84	5 474,91	2 482,55
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)	2,81	1,36	0,64	0,29

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiący zakończony 31.12.2023	3 miesiący zakończony 31.12.2022	3 miesiący zakończony 31.12.2023	3 miesiący zakończony 31.12.2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	87 823,89	26 857,12	20 043,95	5 727,60
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 226,96)	(1 056,79)	(1 877,63)	(225,37)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 040,85)	(12 193,06)	(237,55)	(2 600,32)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	78 556,07	13 607,27	17 928,76	2 901,91

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 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3816 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wynoszącego 4,6891 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2023	30.09.2023	31.12.2023	30.09.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Aktywa razem	253 707,51	181 902,50	58 350,39	39 240,34
Aktywa trwałe	79 653,25	72 900,58	18 319,51	15 726,24
Aktywa obrotowe	174 054,26	109 001,93	40 030,88	23 514,09
Zobowiązania razem	154 015,41	106 199,10	35 422,13	22 909,46
Zobowiązania długoterminowe	25 385,95	25 439,03	5 838,53	5 487,75
Zobowiązania krótkoterminowe	128 629,46	80 760,06	29 583,59	17 421,71
Kapitał własny	99 692,11	75 703,40	22 928,27	16 330,88
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	980,81	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)	11,69	8,88	2,69	1,91

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3480 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 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	9 968,16	6 556,45
Przychody ze sprzedaży towarów	193 679,88	78 987,49
Razem przychody	203 648,04	85 543,94
Koszt własny sprzedaży	(6 386,53)	(3 766,37)
Wartość sprzedanych towarów	(156 062,87)	(61 815,02)
Koszty sprzedaży	(4 682,52)	(2 232,09)
Koszty zarządu	(3 515,77)	(1 849,21)
Koszty prac rozwojowych	(4 108,61)	(2 250,16)
Pozostałe (koszty) przychody netto	29,49	300,12
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	28 921,23	13 931,21
Przychody finansowe	1 238,91	1 059,04
Koszty finansowe	(298,15)	(618,86)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	29 862,00	14 371,39
Podatek dochodowy	5 873,30	2 730,57
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	23 988,70	11 640,82
Zysk (strata) netto	23 988,70	11 640,82
Całkowite dochody ogółem	23 988,70	11 640,82
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]		
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	2,81	1,36
Rozwodniony	2,81	1,36

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2023	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	19 249,28	19 307,17	19 255,44
Rzeczowe aktywa trwałe	22 800,51	15 513,26	12 060,93
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	15 020,06	18 349,67	15 995,95
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-	-
Udzielone pożyczki	222,75	2 918,06	2 969,65
Udziały w jednostkach powiązanych	2 137,66	2 137,66	2 850,66
Aktywa przeznaczone do obrotu	1 644,37	1 644,37	
Należności z tytułu leasingu	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	18 495,36	12 959,79	8 652,55
Pozostałe aktywa niefinansowe	83,27	70,61	87,02
Aktywa trwałe razem	79 653,25	72 900,58	61 872,20
Aktywa obrotowe			
Zapasy	11 250,57	15 922,95	9 971,99
Należności handlowe oraz pozostałe należności	38 772,33	50 103,89	33 592,81
Udzielone pożyczki	4 670,28	1 880,11	1 720,20
Należności z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 035,20	522,68	964,11
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	118 325,88	39 769,81	21 281,14
Aktywa obrotowe razem	174 054,26	109 001,93	67 530,25
Aktywa razem	253 707,51	181 902,50	129 402,45

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 31.12.2023	<u>Stan na</u> 30.09.2023	<u>Stan na</u> 31.12.2022
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	45 475,98	45 475,98	49 141,73
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45	56,01
Zyski zatrzymane ¹	49 915,12	25 926,42	13 092,56
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	99 692,11	75 703,40	66 554,86
Razem kapitał własny	99 692,11	75 703,40	66 554,86
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16,90	16,90	166,49
Zobowiązania z tytułu leasingu	7 470,31	10 144,56	4 718,22
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	110,50	110,50	71,67
Rezerwa na podatek odroczoney	2 091,72	2 034,13	2 529,09
Pozostałe zobowiązania niefinansowe ²	15 696,52	13 132,94	10 900,06
Zobowiązania długoterminowe razem	25 385,95	25 439,03	18 385,53
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	100 653,99	67 828,56	38 362,38
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 508,93	2 689,10	1 900,21
Inne zobowiązania finansowe	169,59	-	270,13
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	546,97	546,97	572,24
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	8 239,70	1 767,08	826,94
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe ²	16 510,29	7 928,35	2 445,54
Zobowiązania krótkoterminowe razem	128 629,46	80 760,06	44 462,06
Zobowiązania razem	154 015,41	106 199,10	62 847,59
Kapitał i zobowiązania razem	253 707,51	181 902,50	129 402,45

Objaśnienia:

^{1.} Zyski z lat poprzednich i zysk z roku bieżącego.

^{2.} Przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji oraz wprowadzenia MSSF 15.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane ¹	Kapitały przypadające akcjonariuszom	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,41	75 703,40	75 703,40
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	23 988,70	23 988,70	23 988,70
Stan na 31 grudnia 2023 r.	4 264,56	45 575,98	36,45	36,45	49 915,11	99 692,11	99 692,11
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	49 141,73	56,01	56,01	25 926,41	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	59 914,03
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	11 640,84	11 640,84	11 640,84
Stan na 31 grudnia 2022 r.	4 264,56	49 141,73	56,01	56,01	13 092,56	66 554,87	66 554,87

Objaśnienia:

¹ Zyski z lat poprzednich i zysk z roku bieżącego.

SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	29 862,00	14 371,40
Korekty o pozycje:	57 961,89	12 485,72
Amortyzacja	1 874,94	1 484,33
Naliczone odsetki do otrzymania	(94,86)	(84,97)
Odsetki zapłacone	298,15	338,74
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	4 672,38	26 208,29
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	11 331,56	2 997,20
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	33 165,97	(17 950,75)
Zmiana stanu rezerw	-	(0,01)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	10 620,35	(792,38)
Podatek dochodowy	(4 878,67)	(1 384,45)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	221,25
Inne	972,08	1 448,46
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	87 823,89	26 857,12
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Splata udzielonych pożyczek	-	300,00
Odsetki otrzymane	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(8 226,96)	(1 156,77)
Nabycie jednostki zależnej	-	-
Udzielone pożyczki	-	(200,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8 226,96)	(1 056,77)

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej		
Wpływy		
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	1 500,00
Wydatki		
Splaty kredytów i pożyczek	-	(12 795,70)
Splaty rat leasingowych	(742,70)	(558,62)
Odsetki zapłacone	(298,15)	(338,74)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 040,85)	(12 193,06)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	78 556,07	13 607,27
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	39 769,81	7 673,87
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	118 325,88	21 281,14

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 14 lutego 2024 r.