



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
ORAZ
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku**

roku obrotowego 2022,
trwającego od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku,
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

14 listopada 2023 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 2022	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	15
3. Stosowane zasady rachunkowości	16
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	17
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej	21
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	25
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	25
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	25
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	26
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	26
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	26
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	26
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej	26
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	26
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	26
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	26
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO	27
17. Wyniki finansowe za IV kwartał 2022 roku obrotowego	27

SYNEKTIK SA i Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 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.....	28
19.	Prognozy finansowe	29
20.	Oświadczenie Zarządu.....	30
	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	31
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	32
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	33
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	34
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	35
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	36
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	37

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2022 r. do 30 września 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 listopada 2023 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	446 918,08	166 860,94	97 045,52	35 694,85
Koszty działalności razem	378 125,03	149 243,04	82 107,53	31 926,04
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	68 793,05	17 617,90	14 937,99	3 768,82
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	68 192,81	12 288,92	14 807,65	2 628,84
Zysk (strata) netto	54 388,00	10 301,21	11 810,02	2 203,63
Całkowite dochody ogółem	54 388,00	10 335,15	11 810,02	2 210,89
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł i EUR)	6,38	1,21	1,38	0,26

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. Euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	94 152,87	(6 183,78)	20 444,72	(1 322,83)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 974,72)	(4 550,63)	(2 165,95)	(973,47)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(31 200,70)	2 142,56	(6 775,04)	458,34
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	52 977,45	(8 591,86)	11 503,73	(1 837,97)

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 2022 r. do 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6052 EUR/PLN oraz od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., wynoszącego 4,6747 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. Euro</i>
Aktywa razem	297 322,16	236 480,19	64 138,87	48 560,55
Aktywa trwałe	132 107,74	126 727,13	28 498,52	26 023,07
Aktywa obrotowe	165 214,41	109 753,06	35 640,35	22 537,49
Zobowiązania razem	161 227,07	148 634,10	34 780,20	30 521,60
Zobowiązania długoterminowe	52 550,40	43 726,52	11 336,27	8 979,12
Zobowiązania krótkoterminowe	108 676,67	104 907,58	23 443,93	21 542,48
Kapitał własny	136 095,08	87 846,09	29 358,68	18 038,95
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	919,96	875,72
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	15,96	10,30	3,44	2,11

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	16 253,77	57 176,47	12 507,43	44 386,43
Przychody ze sprzedaży towarów	119 480,98	389 741,61	45 871,13	122 474,51
Razem przychody	135 734,75	446 918,08	58 378,56	166 860,94
Koszt własny sprzedaży	(9 984,93)	(37 768,97)	(6 786,84)	(27 667,37)
Wartość sprzedanych towarów	(81 479,74)	(277 366,02)	(32 992,02)	(90 688,11)
Koszty sprzedaży	(9 581,99)	(32 813,61)	(6 326,06)	(18 748,31)
Koszty zarządu	(5 079,96)	(13 773,52)	(2 587,66)	(9 519,89)
Koszty prac rozwojowych	(5 355,78)	(16 023,78)	(4 318,54)	(10 222,66)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	5 874,21
Pozostałe (koszty) przychody netto	(306,03)	(379,13)	548,78	1 729,10
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	23 946,32	68 793,05	5 916,23	17 617,90
Przychody finansowe	(5 243,27)	2 724,88	943,68	1 328,41
Koszty finansowe	3 217,60	(2 397,07)	(3 157,79)	(5 168,76)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	228,17	(928,05)	(543,00)	(1 488,63)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	22 148,83	68 192,81	3 159,12	12 288,92
Podatek dochodowy	4 389,06	13 804,81	906,60	1 987,72
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	17 759,77	54 388,00	2 252,51	10 301,21
Zysk (strata) netto	17 759,77	54 388,00	2 252,51	10 301,21
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	41,90	41,90
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(7,96)	(7,96)
	-	-	33,94	33,94
Inne całkowite dochody netto	-	-	33,94	33,94
Całkowite dochody ogółem	17 759,77	54 388,00	2 286,46	10 335,15
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	17 759,77	54 388,00	2 252,51	10 301,21
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	17 759,77	54 388,00	2 252,51	10 301,21
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	17 759,77	54 388,00	2 286,46	10 335,15
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	17 759,77	54 388,00	2 286,46	10 335,15

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	50 766,14	56 632,46
Rzeczowe aktywa trwałe	37 662,69	35 126,70
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	22 763,93	19 765,13
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	405,54	1 404,90
Należności handlowe oraz pozostałe należności	100,37	60,59
Udzielone pożyczki	218,06	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	1 644,37	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	17 868,44	13 614,21
Pozostałe aktywa niefinansowe	678,21	123,13
Aktywa trwałe razem	132 107,74	126 727,13
Aktywa obrotowe		
Zapasy	21 267,16	48 280,44
Należności handlowe oraz pozostałe należności	77 027,46	47 370,34
Udzielone pożyczki	1 880,11	1 704,88
Pozostałe aktywa finansowe	802,49	1 178,31
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	85,43	243,24
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 495,78	1 297,30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	62 655,99	9 678,54
Aktywa obrotowe razem	165 214,41	109 753,06
Aktywa razem	297 322,16	236 480,19

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	60 997,65	64 663,41
Kapitał rezerwowy	56,01	56,01
Zyski zatrzymane	71 008,03	18 071,75
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(231,17)	790,36
	<u>136 095,08</u>	<u>87 846,09</u>
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	136 095,08	87 846,09
	<u>136 095,08</u>	<u>87 846,09</u>
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	1 300,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	10 459,06	11 771,20
Zobowiązania z tytułu leasingu	13 567,97	11 911,32
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	84,32	84,32
Rezerwa na podatek odroczoney	13 242,46	7 599,20
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	15 196,59	11 060,47
Zobowiązania długoterminowe razem	52 550,40	43 726,52
	<u>52 550,40</u>	<u>43 726,52</u>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	1 300,00	20 570,04
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	87 821,35	71 592,90
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 984,64	3 100,20
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 077,29	1 040,84
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 838,93	1 069,80
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	12 654,46	7 449,17
Zobowiązania krótkoterminowe razem	108 676,67	104 907,58
	<u>108 676,67</u>	<u>104 907,58</u>
Zobowiązania razem	161 227,07	148 634,10
	<u>161 227,07</u>	<u>148 634,10</u>
Kapitał i zobowiązania razem	297 322,16	236 480,19
	<u>297 322,16</u>	<u>236 480,19</u>

*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 2022 roku do 30 września 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy tys. zł	Kapitał zapasowy tys. zł	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym: tys. zł	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne tys. zł	Zyski zatrzymane tys. zł	Kapitał z przeliczenia różnic kursowych tys. zł	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej tys. zł	Kapitał własny razem tys. zł
Stan na 1 lipca 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	53 248,26	(682,69)	117 883,80	117 883,80
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	451,52	451,52	451,52
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	17 759,77	-	17 759,77	17 759,77
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	71 008,02	(231,17)	136 095,08	136 095,08
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	-	-	-	-	-	(1 021,53)	(1 021,53)	(1 021,53)
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	-	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	54 388,00	-	54 388,00	54 388,00
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	71 008,03	(231,17)	136 095,08	136 095,08
Stan na 1 lipca 2022 r.	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	15 819,24	(10,40)	84 758,87	84 758,87
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	800,76	800,76	800,76
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	2 252,51	-	2 286,46	2 286,46
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	64 663,41	56,01	56,01	18 071,75	790,36	87 846,09	87 846,09
Stan na 1 października 2021 r.	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	11 608,65	-	80 558,69	80 558,69
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	790,36	790,36	790,36
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	10 301,21	-	10 335,15	10 335,15
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	64 663,41	56,01	56,01	18 071,75	790,36	87 846,09	87 846,09

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022
	<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	22 148,83	68 192,81	3 159,12	12 288,92
Korekty o pozycje:	29 159,48	25 960,07	(2 925,21)	(18 472,70)
Amortyzacja	3 895,96	14 780,83	3 567,24	12 039,47
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(228,17)	928,05	827,60	1 488,63
Różnice kursowe	451,52	(1 021,53)	800,76	790,36
Naliczone odsetki do otrzymania	(36,44)	(446,35)	(75,83)	(191,75)
Odsetki zapłacone	154,88	1 316,26	501,07	1 328,69
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-	4,00	(212,59)
Zmiana stanu zapasów	6 472,17	27 374,51	(19 506,45)	(45 441,59)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(1 307,10)	(29 696,91)	(13 723,86)	(3 947,02)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	21 045,58	15 209,24	25 480,53	23 462,00
Zmiana stanu rezerw	(36,25)	(48,17)	45,93	330,53
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	3 708,51	7 833,31	621,63	378,96
Podatek dochodowy	(4 316,74)	(11 488,82)	(162,29)	(2 207,09)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	192,44	843,82	(18,61)	604,80
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	(5 874,21)
Inne	(836,87)	375,82	(1 286,92)	(1 021,90)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	51 308,31	94 152,87	233,90	(6 183,78)
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	5 002,93
Splata udzielonych pożyczek	-	-	661,20	666,00
Odsetki otrzymane	-	253,06	6,58	6,81
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	40,85	-	1 191,40
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(592,58)	(8 294,13)	(2 226,91)	(10 221,57)
Udzielone pożyczki	-	(200,00)	(796,20)	(1 196,20)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	(1 774,50)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(592,58)	(9 974,72)	(2 355,33)	(4 550,63)

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	7 073,30	5 639,99	22 977,29
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(5 117,48)	-	(3 838,11)
Spląty kredytów i pożyczek	(7 723,30)	(27 643,34)	(714,25)	(8 681,35)
Spląty rat leasingowych	(921,58)	(4 196,93)	(3 774,97)	(6 986,58)
Odsetki zapłacone	(154,88)	(1 316,26)	(501,07)	(1 328,69)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(8 799,77)	(31 200,70)	649,70	2 142,56
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	41 915,96	52 977,45	(1 471,73)	(8 591,86)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	20 740,03	9 678,54	11 150,27	18 270,40
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	62 655,99	62 655,99	9 678,54	9 678,54

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2022

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 Piłsudskiego 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 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 30 września 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 ostatniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego skład 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, ale również 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. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.)

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r., natomiast 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. miało miejsce połączenie podmiotów zależnych od Spółki SYNEKTIK SA w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka (wówczas jako Iason Sp. z o.o.) 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.

1.4 Podmioty ujmowane w sprawozdaniu metodą praw własności

„Lom Scan” Sp. z o.o. (dawniej: Cyklosfera 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 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.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

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 ostatniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 roku obrotowego, doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

Zgodnie z raportem ESPI 35/2023 z dnia 4 września 2023 r. Melhus Company Ltd, w wyniku zbycia akcji Spółki rozliczonych w dniach 28 sierpnia-31 sierpnia 2023 r. oraz transakcji nabycia w dniu 1 września 2023 r. zmniejszył swój udział poniżej 25% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki:

- Stan posiadania akcji Spółki - przed zmianą udziału: 2 134 980; po zmianie udziału: 2 047 380
- Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki - przed zmianą udziału: 25,03%; po zmianie udziału: 24,00%
- Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki - przed zmianą udziału: 2 134 980; po zmianie udziału: 2 047 380
- Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów - przed zmianą udziału: 25,03%; po zmianie udziału: 24,00%

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 IV kwartał 2022 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 raportu za III kwartał 2022 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 roku obrotowego doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Zgodnie z raportem ESPI 35/2023 Cezary Kozanecki (pośrednio przez Melhus Company Ltd), w wyniku zbycia akcji Spółki rozliczonych w dniach 28 sierpnia-31 sierpnia 2023 r. oraz transakcji nabycia w dniu 1 września 2023 r. Melhus Company Ltd (podmiot powiązany z Cezarym Kozaneckim) zmniejszył swój udział poniżej 25% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki:

- Stan posiadania akcji Spółki - przed zmianą udziału: 2 134 980; po zmianie udziału: 2 047 380
- Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki - przed zmianą udziału: 25,03%; po zmianie udziału: 24,00%

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

- Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki - przed zmianą udziału: 2 134 980; po zmianie udziału: 2 047 380
- Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów - przed zmianą udziału: 25,03%; po zmianie udziału: 24,00%

Zgodnie z raportami ESPI 38/2023, 39/2023 i 45/2023 Dariusz Korecki, w wyniku nabycia akcji Spółki rozliczonych odpowiednio w dniach 18 i 25 września 2023 r. oraz 5 października 2023 r., zwiększył swój udział głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki:

- Stan posiadania akcji Spółki - przed zmianą udziału: 115 000; po zmianie udziału: 118 000
- Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki - przed zmianą udziału: 1,35%; po zmianie udziału: 1,38%
- Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki - przed zmianą udziału: 115 000; po zmianie udziału: 118 000
- Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów - przed zmianą udziału: 1,35%; po zmianie udziału: 1,38%

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 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 raportu za III kwartał 2022 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 roku obrotowego doszło do zmiany w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące. Zgodnie z raportem ESPI 40/2023 Maciej Zarębiński, osoba blisko związana z Sawą Zarębińską, członkinią Rady Nadzorczej, w dniu 27 września 2023 r. nabył 300 akcji Spółki.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone 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 2022 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 śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 września 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 2022 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 18 stycznia 2023 r.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

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”).

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 2022 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 sprzętu medycznego radiologicznego (produkowanego m.in. przez Philips, Fuji), urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, ZAP Surgical, Insightec, Carl Zeiss, Theraclion, Eckert&Ziegler, Capnomed), systemów robotycznych dla aptek szpitalnych (Loccioni, Becton Dickinson), 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. Autorski projekt platformy teleradiologicznej Zbadani.pl (dawniej: Evolution) oferuje szereg innowacyjnych e-usług dla placówek medycznych, lekarzy i pacjentów. Platforma umożliwia swobodną komunikację i bezpieczną wymianę dokumentacji w oparciu o rozproszoną architekturę oraz chmurę obliczeniową. Poprzez Portal Pacjenta każdy może zgromadzić i udostępnić swoje badania, w tym obrazowe w jakości diagnostycznej. Poprzez Portal Placówki Medycznej możliwe jest zlecenie do zdalnie pracujących radiologów i centrów opisowych badań do opisu, a także wydawanie pełnych badań online do pacjentów. Natomiast Portal Lekarza służy radiologom do opisywania badań zleconych przez placówki, a docelowo także dla lekarzy innych specjalizacji do płatnych konsultacji wyników dla pacjentów. Zbadani.pl to również współpraca z EDM, ePodpisem (certyfikatem ZUS, P1) oraz podpisami kwalifikowanymi. Platforma posiada także moduły Ankiety Medyczne Online oraz SynDose do rejestrowania dawek promieniowania, czy możliwość integracji z różnymi algorytmami sztucznej inteligencji (AI), które usprawniają pracę w radiologii. Ponadto, Grupa posiada w swojej ofercie klasyczne rozwiązania informatyczne dedykowane radiologii. 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 Grupa oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System).

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 2022 roku do 30 września 2023 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 skonsolidowane tys. zł
Przychody:	125 745,86	10 364,73	-	382,50	(758,34)	135 734,75
Sprzedaż krajowa	89 055,22	9 939,43	-	-	-	98 994,64
Sprzedaż eksportowa	36 703,80	36,30	-	-	-	36 740,11
Sprzedaż wewnętrzna	(13,16)	389,00	-	382,50	(758,34)	-
Koszty operacyjne:	(92 515,81)	(7 950,35)	(5 163,34)	(6 877,63)	718,71	(111 788,43)
Koszt własny sprzedaży	(5 650,23)	(4 804,14)	-	(350,67)	820,11	(9 984,93)
Wartość sprzedanych towarów	(79 286,33)	(2 193,41)	-	-	-	(81 479,74)
Koszty sprzedaży	(7 579,24)	(952,80)	-	(1 183,11)	133,17	(9 581,99)
Koszty zarządu	-	-	-	(5 117,99)	38,03	(5 079,96)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(5 355,78)	-	-	(5 355,78)
Pozostałe (koszty)	-	-	-	-	-	-
przychody netto	-	-	192,44	(225,86)	(272,61)	(306,03)
EBIT	33 230,05	2 414,38	(5 163,34)	(6 495,13)	(39,64)	23 946,32
Amortyzacja	(1 092,69)	(848,88)	(294,21)	(1 708,79)	48,61	(3 895,96)
EBITDA	34 322,74	3 263,26	(4 869,12)	(4 786,35)	(88,25)	27 842,28
EBITDA ZNORMALIZOWANA	34 322,74	3 263,26	-	(4 786,35)	(88,25)	32 711,41

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 skonsolidowane tys. zł
Przychody:	410 880,58	38 269,49	-	1 530,00	(3 761,98)	446 918,08
Sprzedaż krajowa	250 671,12	36 323,64	-	-	-	286 994,76
Sprzedaż eksportowa	159 774,99	148,33	-	-	-	159 923,32
Sprzedaż wewnętrzna	434,47	1 797,52	-	1 530,00	(3 761,98)	-
Koszty operacyjne:	(315 196,58)	(30 432,40)	(15 705,96)	(20 653,24)	3 863,14	(378 125,03)
Koszt własny sprzedaży	(20 711,14)	(18 683,12)	-	(1 368,14)	2 993,43	(37 768,97)
Wartość sprzedanych towarów	(269 263,66)	(8 102,35)	-	-	-	(277 366,02)
Koszty sprzedaży	(25 221,77)	(3 646,93)	-	(4 876,09)	931,18	(32 813,61)
Koszty zarządu	-	-	-	(13 915,92)	142,40	(13 773,52)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(16 549,78)	-	526,00	(16 023,78)
Pozostałe (koszty)	-	-	-	-	-	-
przychody netto	-	-	843,82	(493,09)	(729,87)	(379,13)
EBIT	95 684,00	7 837,09	(15 705,96)	(19 123,24)	101,16	68 793,05
Amortyzacja	(3 584,79)	(3 299,70)	(1 187,77)	(6 900,49)	191,91	(14 780,83)
EBITDA	99 268,79	11 136,79	(14 518,19)	(12 222,75)	(90,76)	83 573,88
EBITDA ZNORMALIZOWANA	99 268,79	11 136,79	-	(11 497,01)	(616,76)	98 291,81

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2022

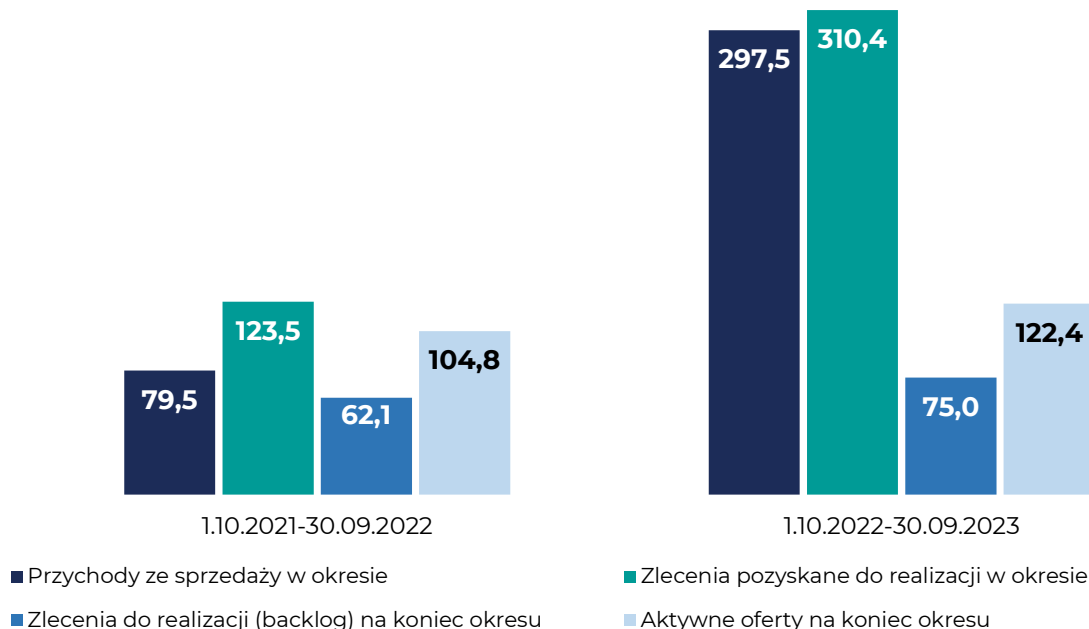
	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsoli- dowane tys. zł
Przychody:	51 867,83	6 779,41	-	432,08	(700,77)	58 378,56
Sprzedaż krajowa	39 426,99	6 388,10	-	-	-	45 815,09
Sprzedaż eksportowa	12 440,85	122,62	-	-	-	12 563,47
Sprzedaż wewnętrzna	-	268,69	-	432,08	(700,77)	-
Koszty operacyjne:	(39 062,74)	(6 232,04)	(4 141,37)	(4 162,29)	1 136,11	(52 462,33)
Koszt własny sprzedaży	(2 574,88)	(4 903,09)	-	(339,26)	1 030,39	(6 786,84)
Wartość sprzedanych towarów	(32 441,19)	(550,83)	-	-	-	(32 992,02)
Koszty sprzedaży	(4 046,66)	(778,12)	-	(1 232,54)	(268,73)	(6 326,06)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 833,85)	246,19	(2 587,66)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 300,18)	-	(18,36)	(4 318,54)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	158,81	243,36	146,62	548,78
EBIT	12 805,10	547,37	(4 141,37)	(3 730,21)	435,34	5 916,23
Amortyzacja	(734,39)	(617,45)	(292,86)	(1 795,48)	(127,05)	(3 567,24)
EBITDA	13 539,48	1 164,82	(3 848,52)	(1 934,72)	562,40	9 483,47
EBITDA ZNORMALIZOWANA	13 539,48	1 164,82	-	(1 934,72)	562,40	13 331,98

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2022

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsoli- dowane tys. zł
Przychody:	139 272,29	30 668,37	-	1 814,98	(4 894,69)	166 860,94
Sprzedaż krajowa	107 208,45	28 672,37	-	-	-	135 880,82
Sprzedaż eksportowa	30 784,55	195,57	-	-	-	30 980,12
Sprzedaż wewnętrzna	1 279,28	1 800,43	-	1 814,98	(4 894,69)	-
Koszty operacyjne:	(111 715,96)	(25 811,97)	(9 337,84)	(7 657,69)	5 280,42	(149 243,04)
Koszt własny sprzedaży	(11 702,80)	(17 485,36)	-	(1 191,25)	2 712,04	(27 667,37)
Wartość sprzedanych towarów	(87 177,67)	(5 605,37)	-	-	2 094,93	(90 688,11)
Koszty sprzedaży	(12 835,49)	(2 721,24)	-	(3 240,38)	48,80	(18 748,31)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 880,45)	360,56	(9 519,89)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(10 286,76)	-	64,09	(10 222,66)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	5 874,21	-	5 874,21
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	948,91	780,19	-	1 729,10
EBIT	27 556,33	4 856,41	(9 337,84)	(5 842,71)	385,72	17 617,90
Amortyzacja	(2 144,98)	(2 417,36)	(1 243,38)	(5 338,57)	(895,18)	(12 039,47)
EBITDA	29 701,31	7 273,76	(8 094,46)	(504,14)	1 280,90	29 657,37
EBITDA ZNORMALIZOWANA	29 701,31	7 273,76	-	(6 046,01)	1 280,90	32 209,96

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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.

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

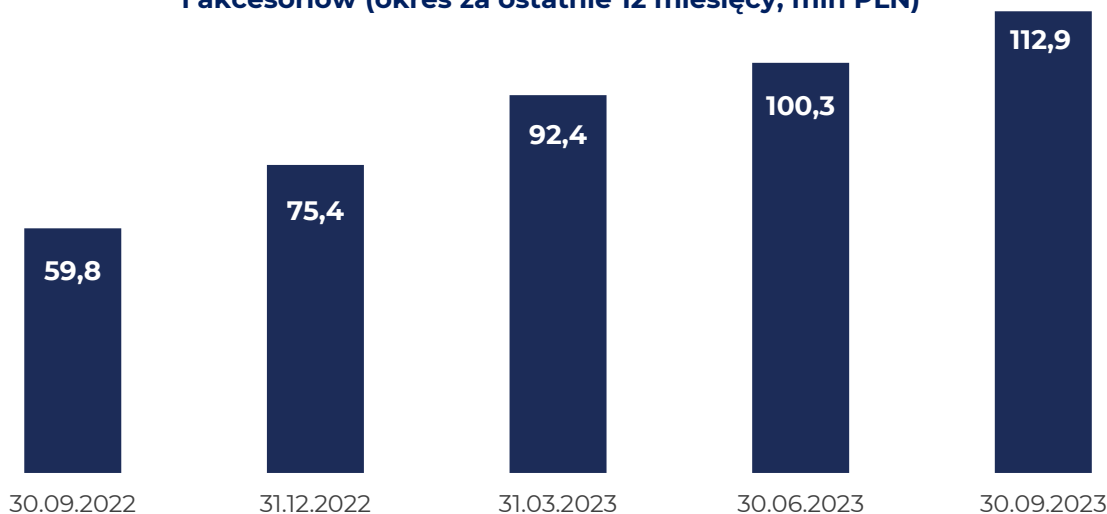
W IV kwartale 2022 roku finansowego Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartalach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie pracując nad pozyskaniem zamówień na kolejne okresy.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w IV kwartale 2022 r. fin. wzrosły o 73,9 mln PLN (142% wzrost rdr.), do 125,7 mln PLN. Dynamiczny wzrost sprzedaży oraz zmiany w jej strukturze (m.in. wysoki udział produktów i usług z obszaru terapii) przełożyły się na 154% wzrost EBITDA segmentu, do 34,3 mln PLN. Rentowność EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 1,2 pkt. proc., do 27,3%.

W okresie I-IV kwartału 2022 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 197%, do 410,4 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), a EBITDA segmentu wzrosła z 29,7 mln PLN w 2021 r. fin. do 99,3 mln PLN (zmiana o 234%) w okresie I-IV kw. 2022 r. fin.

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w IV kwartale 2022 r. fin. wyniosły 92,6 mln PLN, wobec 31,7 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 192%). W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. dostawę 6 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce i Czechach. W okresie I-IV kwartału br. fin. przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego wyniosły 297,5 mln PLN, wobec 79,5 mln PLN w 2021 r. fin. (wzrost o 274%).

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



W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 82,3 mln PLN, wobec 74,6 mln PLN w analogicznym okresie 2021 roku finansowego. W okresie I-IV kw. 2022 r. fin. Grupa pozyskała kontrakty o wartości 310,4 mln PLN, wobec 123,5 mln PLN w 2021 r. fin. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec czwartego kwartału wyniosła 75,0 mln PLN, wobec 62,1 mln PLN rok wcześniej. Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec września 2023 r. wyniosła 122,4 mln PLN (104,8 mln PLN na koniec września 2022 r.). Łączna wartość backlogu oraz aktywnych ofert na koniec września 2023 r. wyniosła 197,4 mln PLN, o 18% więcej niż rok wcześniej. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania istotna część otwartych na koniec września projektów sprzedażowych zakończyła się pozytywnym dla Grupy rozstrzygnięciem przetargu.

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 IV kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 62%, do 32,6 mln PLN, a okresie I-IV kw. 2022 r. fin. wzrosły o 89% do 112,9 mln PLN.

O wzroście powtarzalnych przychodów segmentu w analizowanym okresie przesądziła konsekwentna realizacja strategii rozwoju Grupy, kładącej szczególnie 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.

W czwartym kwartale br. fin. (III 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 blisko 1,9 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 106% rdr.). W Czechach i na Słowacji w tym okresie wykonano ponad 1,7 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 35% rdr.). W ostatnich czterech kwartałach w Polsce zrealizowano blisko 6 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci, dwukrotnie więcej niż rok wcześniej, natomiast w Czechach i na Słowacji wykonano 6,9 tys. zabiegów, o 27% więcej niż rok wcześniej.

1 sierpnia 2023 r. weszło w życie rozporządzenie Ministra Zdrowia wprowadzające dedykowaną refundację dla zabiegów chirurgicznych w asyście robotycznej dla dwóch kolejnych obszarów - leczenia chirurgicznego raka błony śluzowej macicy oraz leczenia raka jelita grubego.

W czwartym kwartale Grupa zrealizowała umowy na dostawę 4 systemów da Vinci dla klientów z Polski:

- dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego im. J. Mikulicza-Radeckiego we Wrocławiu (wartość zamówienia, uwzględniając także adaptację pomieszczeń, to 17,9 mln PLN)
- dla Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach (wartość zamówienia to 14,5 mln PLN),
- dla Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy (wartość zamówienia to 12,8 mln PLN),
- dla Wojewódzkiego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Jana Jonstona w Lesznie (wartość zamówienia to 14,8 mln PLN),

Dodatkowo Grupa na dzień publikacji niniejszego sprawozdania posiadała 3 umowy na dostawy systemu da Vinci:

- z Wojewódzkim Wielospecjalistycznym Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi, o wartości 12,7 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, trzyletnia opieka serwisowa); umowa zawarta po zakończeniu okresu sprawozdawczego,
- z Katowickim Centrum Onkologii, o wartości 12,9 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, pięcioletnia opieka serwisowa); umowa zawarta po zakończeniu okresu sprawozdawczego,
- z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. Janusza Korczaka w Słupsku o wartości 12,0 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, dwuletnia opieka serwisowa); umowa zawarta po zakończeniu okresu sprawozdawczego,

które zostaną zrealizowane i rozliczone w I kwartale 2023 r. fin.

W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa dodatkowo udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy, których łączna liczba na dzień 30 września 2023 r. wyniosła 4.

W IV kw. 2022 r. fin. Grupa zawarła z Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy umowę na dostawę materiałów zużywalnych do systemu da Vinci o wartości 8,8 mln PLN. Ponadto w minionym okresie Grupa zawarła z Mazowieckim Szpitalem Wojewódzkim im. św. Jana Pawła II w Siedlcach oraz Międzyzleskim Szpitalem Specjalistycznym w Warszawie umowę na organizację szkoleń z wykorzystaniem systemu da Vinci dla personelu medycznego szpitali, wraz z niezbędnym wyposażeniem. Wartość umowy, która będzie realizowana do końca listopada 2025 r., to 9,0 mln PLN.

W okresie sprawozdawczym Grupa zrealizowała umowy na dostawę 2 systemów da Vinci dla klientów z Czech:

- dla szpitala wojewódzkiego im. T. Bati w Zlinie. Wartość zamówienia to 76,5 mln CZK,
- ze Szpitala Uniwersyteckiego w Hradec Kralove. Wartość zamówienia to 2,9 mln EUR.

Dodatkowo na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa posiadała umowy z 3 ośrodkami:

- ze szpitalem w Pardubicach (Czechy), o wartości 85,9 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana przed okresem sprawozdawczym,
- z Wojskowym Szpitalem Uniwersyteckim w Pradze o wartości 85,1 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana przed okresem sprawozdawczym,
- ze Szpitalem Uniwersyteckim Královské Vinohrady w Pradze o wartości 64,7 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa).

które zostaną zrealizowane i rozliczone w I kwartale 2023 r. fin. Dodatkowo po zakończeniu okresu sprawozdawczego 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.

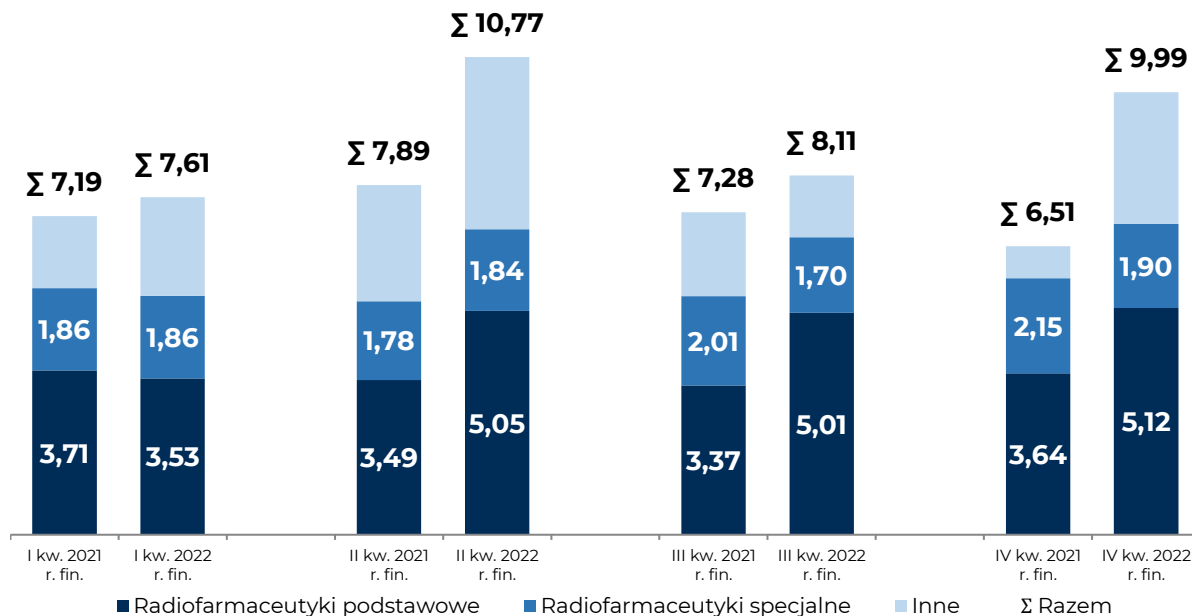
Łącznie w IV kwartale 2022 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 6 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach, a instalacje 6 systemów zostaną zrealizowane w kolejnych kwartałach. Dodatkowo Grupa kontynuowała dostawy instrumentów do systemów da Vinci oraz opiekę serwisową, w ramach trwających lub odnawianych umów. Na dzień 30 września 2023 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się: 33 autoryzowane systemy zainstalowane w Polsce, 20 systemów w Czechach oraz 4 systemy na Słowacji.

W analizowanym okresie Grupa pozyskała ponadto zlecenia na dostawy rozwiązań informatycznych RIS/PACS, materiałów zużywalnych do wstrzykiwaczy kontrastu, a także sprzętu medycznego stosowanego w radioterapii i radiologii, w tym m.in. na dostawę i montaż angiografu wraz z rozbudową bloku operacyjnego dla Szpitala Specjalistycznego w Kościerzynie (wartość zlecenia to 10,0 mln PLN). Po zakończeniu okresu sprawozdawczego podpisała umowę na dostawę sprzętu medycznego, zgodnie z raportem ESPI 50/2023.

Równolegle 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, systematyczne wzmacnianie portfolio produktowego i budowanie rynku zbytu na oferowane przez Grupę zaawansowane produkty.

W IV kwartale 2022 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 53%, do blisko 10 mln PLN. O wzroście przychodów przesądził ponad 40% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych, do 5,1 mln PLN oraz niemal 3 mln PLN przychodów ze sprzedaży asortymentu dodatkowego.

EBITDA segmentu w minionym kwartale wzrosła o 180%, do blisko 3,3 mln PLN. Wzrost EBITDA oraz rentowności segmentu został osiągnięty m.in. dzięki wyższym przychodom oraz działaniom ukierunkowanym na wzrost rentowności sprzedaży produktów Grupy.

W okresie 12 miesięcy 2022 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 26%, do 36,5 mln PLN. EBITDA segmentu zwiększyła się w tym okresie o 53%, do 11,1 mln PLN.

W IV kwartale 2022 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). W lipcu br. Grupa zakończyła, pozytywnym wynikiem, konsultacje z amerykańską Agencją Żywności i Leków (FDA) w ramach procedury Pre-IND meeting. Konsultacje miały na celu uzyskanie potwierdzenia zaproponowanej strategii rozwoju cząsteczki kardioznacznika przeznaczonej do badań perfuzji mięśnia sercowego metodą PET-CT poprzez zaakceptowanie głównych założeń protokołu badania klinicznego fazy III w Stanach Zjednoczonych. Dodatkowo we wrześniu br. odbyła się prezentacja kardioznacznika dla wybranej grupy naukowców w trakcie kongresu Amerykańskiego Towarzystwa Kardiologii Nuklearnej.

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 2018-2022 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w III kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 22%, 32%, 23%, 40% oraz 22% 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 2023 r. do 30 września 2023 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie IV kwartału 2022 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 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 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 lipca 2023 r. do 30 września 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 30 września 2023 r. Grupa Kapitałowa posiadała pochodne instrumenty finansowe typu FX-forward na kwotę 3 150 000 USD. Aktywa finansowe z tego tytułu w bilansie wynoszą 802,49 tys. PLN, przychód z wyceny w sprawozdaniu z całkowitych dochodów wynosił 375,82 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 lipca 2023 r. do 30 września 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 lipca 2023 r. do 30 września 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 IV KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w IV kwartale 2022 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2021 roku obrotowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

<i>w tys. PLN</i>	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2022 do 30.09.2023	Od 01.10.2021 do 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży	135 734,75	58 378,56	446 918,08	166 860,94
Koszty operacyjne	(111 788,43)	(52 462,33)	(378 125,03)	(149 243,04)
Zysk na działalności operacyjnej	23 946,32	5 916,23	68 793,05	17 617,90
EBITDA	27 842,28	9 483,47	83 573,88	29 657,37
EBITDA znormalizowana	32 711,41	13 331,98	98 291,81	32 209,96
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	22 148,83	3 159,12	68 192,81	12 288,92
Wynik finansowy netto	17 759,77	2 252,51	54 388,00	10 301,21
% zysku operacyjnego	17,64%	10,13%	15,39%	10,56%
% EBITDA	20,51%	16,24%	18,70%	17,77%
% EBITDA znormalizowanej	24,10%	22,84%	21,99%	19,30%
% zysku przed opodatkowaniem	16,32%	5,41%	15,26%	7,36%
% wynik netto	13,08%	3,86%	12,17%	6,17%

W IV kwartale 2022 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 142% wzrost (rdr.) przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 125,7 mln PLN,
- 53% wzrost (rdr.) przychodów segmentu radiofarmaceutyków, z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych, do 10,0 mln PLN,
- 133% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 135,7 mln PLN,
- 145% wzrost powtarzalnej EBITDA Grupy, do 32,7 mln PLN,
- wzrost rentowności EBITDA o 1,3 pkt. proc., do 24,1%,
- wzrost zysku netto Grupy o 15,5 mln PLN rdr., do 17,8 mln PLN (wzrost o 688% rdr.).

W okresie I-IV kwartału 2022 roku obrotowego Grupa Kapitałowa osiągnęła:

- 197% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 410,4 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych),
- 26% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 36,5 mln PLN,
- 168% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 446,9 mln PLN,
- 98,3 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 32,2 mln PLN rok wcześniej (205% wzrost rdr.),
- wzrost rentowności EBITDA o 2,7 pkt. proc., do 22%,
- 54,4 mln PLN zysku netto, wobec 10,3 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2021 r. fin. (428% 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 w związku ze zmianami zasad naliczania składki zdrowotnej i zakładanymi wyższymi wpływami z tego tytułu, 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 chirurgicznego 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 18.2 niniejszego sprawozdania),

W ocenie Zarządu Spółki dalsza realizacja Strategii Rozwoju Spółki i Grupy w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

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

18.1. Analiza faktycznego i potencjalnego wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej

Informację o potencjalnym i faktycznym wpływie pandemii na działalność SYNEKTIK SA Spółka przekazała m.in. w raporcie rocznym Spółki i Grupy za okres od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r.

W IV kwartale 2022 roku finansowego oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, pandemia COVID-19 nie miała istotnego bezpośredniego wpływu na bieżącą działalność Spółki oraz ich bieżące i przyszłe wyniki finansowe. Zarząd Spółki nie oczekuje, by w perspektywie najbliższych kwartałów pandemia miała istotny negatywny wpływ na działalność Spółki. W ocenie Zarządu pandemia, w dłuższym okresie, może mieć pozytywny wpływ na działalność Spółki w związku z oczekiwanym wzrostem nakładów na opiekę zdrowotną w następstwie prognozowanego wzrostu znaczenia opieki zdrowotnej na całym świecie.

18.2. 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 2022 roku finansowego 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 2022 rok obrotowy.

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 2023 r.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	12 miesięcy zakończony 30.09.2023	12 miesięcy zakończony 30.09.2022	12 miesięcy zakończony 30.09.2023	12 miesięcy zakończony 30.09.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychód razem	254 285,46	112 892,80	55 216,53	24 150,00
Koszty działalności razem	221 811,80	108 948,75	48 165,07	23 306,29
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	32 473,66	3 944,05	7 051,46	843,71
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	33 240,32	1 793,00	7 217,93	383,56
Zysk (strata) netto	26 681,48	1 451,72	5 793,72	310,55
Całkowite dochody ogółem	26 681,48	1 485,67	5 793,72	317,81
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (zł i EUR)	3,13	0,17	0,68	0,04

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	12 miesięcy zakończony 30.06.2023	12 miesięcy zakończony 30.06.2022	12 miesięcy zakończony 30.06.2023	12 miesięcy zakończony 30.06.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 692,92	(8 348,50)	11 876,23	(1 785,91)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 700,37)	(1 488,91)	(369,22)	(318,51)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(20 896,62)	582,43	(4 537,57)	124,59
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	32 095,93	(9 254,98)	6 969,44	(1 979,82)

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 2022 r. do 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6052 EUR/PLN oraz od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., wynoszącego 4,6747 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	181 930,56	145 771,66	39 246,39	29 933,81
Aktywa trwałe	73 760,02	66 227,07	15 911,65	13 599,55
Aktywa obrotowe	108 170,54	79 544,59	23 334,74	16 334,26
Zobowiązania razem	105 452,53	90 857,64	22 748,41	18 657,36
Zobowiązania długoterminowe	25 400,20	19 490,25	5 479,38	4 002,27
Zobowiązania krótkoterminowe	80 052,33	71 367,38	17 269,03	14 655,09
Kapitał własny	76 478,03	54 914,03	16 497,98	11 276,44
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	919,96	875,72
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	8,97	6,44	1,93	1,32

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6353 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	7 592,50	25 567,85	5 359,18	19 622,62
Przychody ze sprzedaży towarów	82 478,36	228 717,61	36 842,10	93 270,17
Razem przychody	90 070,85	254 285,46	42 201,28	112 892,80
Koszt własny sprzedaży	(5 303,11)	(19 596,22)	(2 774,87)	(11 891,87)
Wartość sprzedanych towarów	(57 780,63)	(164 811,23)	(28 078,13)	(73 184,02)
Koszty sprzedaży	(3 497,66)	(11 622,44)	(2 320,29)	(7 739,87)
Koszty zarządu	(4 299,29)	(10 487,83)	(1 761,77)	(6 962,63)
Koszty prac rozwojowych	(5 355,78)	(16 549,78)	(4 300,18)	(10 286,76)
Pozostałe (koszty) przychody netto	200,71	1 255,70	(190,85)	1 116,40
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	14 035,09	32 473,66	2 775,20	3 944,05
Przychody finansowe	(2 079,85)	3 001,40	1 289,34	1 601,89
Koszty finansowe	352,91	(2 234,74)	(2 299,23)	(3 752,93)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 308,16	33 240,32	1 765,31	1 793,00
Podatek dochodowy	2 575,42	6 558,84	336,02	341,28
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	9 732,73	26 681,48	1 429,29	1 451,72
Zysk (strata) netto	9 732,73	26 681,48	1 429,29	1 451,72
Inne całkowite dochody - Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	41,90	41,90
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(7,96)	(7,96)
	-	-	33,94	33,94
Inne całkowite dochody netto	-	-	33,94	33,94
Całkowite dochody ogółem	9 732,73	26 681,48	1 463,23	1 485,67
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	1,14	3,13	0,17	0,17
Rozwodniony	1,14	3,13	0,17	0,17

SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	19 727,97	18 909,45
Rzeczowe aktywa trwałe	15 513,26	17 227,21
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	18 349,67	15 490,47
Udzielone pożyczki	2 918,06	3 000,00
Udziały w jednostkach powiązanych	2 137,66	2 850,66
Aktywa dostępne do sprzedaży	1 644,37	-
Należności z tytułu leasingu	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12 815,92	8 652,55
Pozostałe aktywa niefinansowe	653,12	96,73
Aktywa trwałe razem	73 760,02	66 227,07
Aktywa obrotowe		
Zapasy	15 922,95	31 780,38
Należności handlowe oraz pozostałe należności	49 169,48	36 590,01
Udzielone pożyczki	1 880,11	1 704,88
Pozostałe aktywa finansowe	802,49	1 178,31
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	230,93
Pozostałe aktywa niefinansowe	625,70	386,21
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	39 769,81	7 673,87
Aktywa obrotowe razem	108 170,54	79 544,59
Aktywa razem	181 930,56	145 771,66

SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku*

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	45 475,98	49 141,73
Kapitał rezerwowy	56,01	56,01
Zyski zatrzymane	26 681,48	1 451,72
Kapitały przypadające akcjonariuszom	76 478,03	54 914,03
Razem kapitał własny	76 478,03	54 914,03
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	16,90	141,14
Zobowiązania z tytułu leasingu	10 144,56	8 073,75
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	71,67	71,67
Rezerwa na podatek odroczoney	2 034,13	2 240,85
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	13 132,94	8 962,86
Zobowiązania długoterminowe razem	25 400,20	19 490,25
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	11 295,70
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	67 020,54	52 674,06
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 689,10	2 355,07
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	575,41	572,24
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 838,93	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	7 928,35	4 385,69
Zobowiązania krótkoterminowe razem	80 052,33	71 367,38
Zobowiązania razem	105 452,53	90 857,64
Kapitał i zobowiązania razem	181 930,56	145 771,66

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

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 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 większościowym	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	16 948,75	66 745,29	66 745,29
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	9 732,73	9 732,73	9 732,73
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	26 681,48	76 478,02	76 478,02
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	-	-	-	-	26 681,48	26 681,48	26 681,48
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	26 681,48	76 478,03	76 478,03
Stan na 1 lipca 2022 roku	4 264,56	49 141,73	22,07	22,06	22,43	53 450,80	53 450,80
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	1 429,29	1 463,23	1 463,23
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	49 141,73	56,01	56,00	1 451,72	54 914,03	54 914,03
Stan na 1 października 2021 r.	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(6 552,64)	57 266,47	57 266,47
Pokrycie strat z lat poprzednich	-	(10 930,10)	-	-	10 930,10	-	-
Podział zysku netto	-	539,36	-	-	(539,36)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)	(3 838,11)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	1 451,72	1 485,67	1 485,67
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	49 141,73	56,01	56,01	1 451,72	54 914,03	54 914,03

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.07.2023</u> <u>do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.10.2022</u> <u>do 30.09.2023</u>	<u>Od 01.07.2022</u> <u>do 30.09.2022</u>	<u>Od 01.10.2021</u> <u>do 30.09.2022</u>
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 308,16	33 240,32	1 765,31	1 793,00
Korekty o pozycje:	28 494,09	21 452,60	(3 938,17)	(10 141,50)
Amortyzacja	1 775,61	6 404,37	1 515,70	5 804,89
	90,42	90,42	-	-
Naliczone odsetki do otrzymania	(94,29)	(450,47)	(104,89)	(393,81)
Odsetki zapłacone	352,16	1 080,59	328,19	850,01
Dywidendy otrzymane	-	(2 143,90)	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	641,70	3,99	(219,94)
Zmiana stanu zapasów	7 102,85	15 401,21	(12 261,74)	(29 945,18)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(13 128,50)	(12 579,48)	(18 098,31)	67,65
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	32 676,55	14 525,86	23 908,30	14 678,68
Zmiana stanu rezerw	(81,45)	(81,45)	42,29	42,29
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	3 820,28	6 203,17	1 961,32	299,43
Podatek dochodowy	(3 375,13)	(8 859,07)	41,90	(1 469,46)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	192,44	843,82	(18,61)	604,80
Inne	(836,87)	375,82	(1 256,31)	(460,87)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	40 802,25	54 692,92	(2 172,86)	(8 348,50)
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	(0,00)	5 002,93
Zbycie aktywów finansowych	-	71,30	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	2 143,90	-	-
Splata udzielonych pożyczek	-	300,00	661,20	666,00
Odsetki otrzymane	257,18	257,18	81,30	847,55
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-	-	1 079,47
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(547,63)	(2 498,24)	(792,49)	(7 869,67)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	(18,98)
Udzielone pożyczki	-	(200,00)	(135,00)	(1 196,20)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	(1 774,50)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(290,45)	(1 700,37)	(185,00)	(1 488,91)

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.10.2022 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	4 475,40	13 031,58	4 792,46	11 295,70
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(5 117,48)	-	(3 838,11)
Spląty kredytów i pożyczek	(11 622,22)	(24 417,92)	-	-
Spląty rat leasingowych	(769,22)	(3 312,21)	(3 405,42)	(6 025,16)
Odsetki zapłacone	(352,16)	(1 080,59)	(328,19)	(850,01)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(8 268,20)	(20 896,62)	1 058,85	582,43
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	32 243,59	32 095,93	(1 299,00)	(9 254,98)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	7 526,21	7 673,87	8 972,88	16 928,85
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	39 769,81	39 769,81	7 673,87	7 673,87

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 14 listopada 2023 r.