



Synektik

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

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

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

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

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

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 6 sierpnia 2024 r.

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

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony 30.06.2024	Okres zakończony 30.06.2023	Okres zakończony 30.06.2024	Okres zakończony 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	482 977,52	311 183,34	111 427,50	67 088,83
Koszty działalności razem	400 327,58	266 336,61	92 359,37	57 420,21
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	82 649,95	44 846,73	19 068,13	9 668,62
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	79 601,79	46 043,98	18 364,89	9 926,74
Zysk (strata) netto	63 648,25	36 628,23	14 684,25	7 896,78
Całkowite dochody ogółem	63 648,25	36 628,23	14 684,25	7 896,78
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)	7,46	4,29	1,72	0,93

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony 30.06.2024	Okres zakończony 30.06.2023	Okres zakończony 30.06.2024	Okres zakończony 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	65 022,51	42 844,56	15 001,31	9 236,97
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(19 559,04)	(9 382,14)	(4 512,46)	(2 022,72)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(31 461,29)	(22 400,93)	(7 258,42)	(4 829,48)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	14 002,18	11 061,49	3 230,43	2 384,78

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2023 r. do 30 czerwca 2024 r., wynoszącego 4,3345 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,6384 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.09.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	350 556,65	299 915,36	81 279,08	64 698,28
Aktywa trwałe	147 627,74	131 291,00	34 228,55	28 322,33
Aktywa obrotowe	202 928,91	168 624,36	47 050,52	36 375,95
Zobowiązania razem	179 199,62	165 714,35	41 548,72	35 748,20
Zobowiązania długoterminowe	42 145,10	47 481,02	9 771,64	10 242,69
Zobowiązania krótkoterminowe	137 054,52	118 233,33	31 777,07	25 505,51
Kapitał własny	171 357,04	134 201,01	39 730,36	28 950,08
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	988,77	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)	20,09	15,73	4,66	3,39

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2024 r., wynoszącego 4,3130 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN.

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

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.10.2023 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.10.2022 do 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	19 914,84	56 815,33	13 277,43	40 922,70
Przychody ze sprzedaży towarów	104 063,92	426 162,19	88 428,28	270 260,63
Razem przychody	123 978,76	482 977,52	101 705,71	311 183,34
Koszt własny sprzedaży	(12 081,99)	(35 852,79)	(9 126,73)	(27 784,03)
Wartość sprzedanych towarów	(68 849,62)	(305 021,40)	(59 570,46)	(195 886,28)
Koszty sprzedaży	(10 917,01)	(31 229,09)	(8 312,00)	(23 231,62)
Koszty zarządu	(3 506,55)	(10 570,23)	(3 296,02)	(8 693,56)
Koszty prac rozwojowych	(8 069,67)	(17 379,40)	(4 441,83)	(10 668,01)
Pozostałe (koszty) przychody netto	119,26	(274,67)	77,52	(73,10)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	20 673,18	82 649,95	17 036,18	44 846,73
Przychody finansowe	35,96	109,41	3 593,91	7 968,15
Koszty finansowe	(242,02)	(3 745,68)	(3 156,87)	(5 614,67)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	236,21	588,11	(174,36)	(1 156,22)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 703,32	79 601,79	17 298,86	46 043,98
Podatek dochodowy	3 958,49	15 953,54	3 783,61	9 415,74
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
Zysk (strata) netto	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
Całkowite dochody ogółem	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23
	16 744,83	63 648,25	13 515,25	36 628,23

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

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	44 393,90	50 345,34	51 696,08
Rzeczowe aktywa trwałe	50 468,23	37 662,69	38 539,58
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	21 444,75	22 645,12	21 965,12
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	993,66	405,54	177,37
Należności handlowe oraz pozostałe należności	117,32	60,85	116,73
Udzielone pożyczki	232,04	218,06	212,95
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 900,88	1 644,37	1 774,50
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	26 955,70	18 213,34	15 663,10
Pozostałe aktywa niefinansowe	121,27	95,69	703,33
Aktywa trwałe razem	147 627,74	131 291,00	130 848,77
Aktywa obrotowe			
Zapasy	27 198,79	21 273,21	28 334,32
Należności handlowe oraz pozostałe należności	95 213,99	79 658,54	75 704,01
Udzielone pożyczki	1 974,64	1 880,11	1 848,78
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	441,52	954,05	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 434,62	1 392,76	2 437,83
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	76 665,37	62 663,19	20 740,03
Aktywa obrotowe razem	202 928,91	168 624,36	129 064,97
Aktywa razem	350 556,65	299 915,36	259 913,73

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

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023
	<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	61 080,81	60 997,65	60 997,65
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45	56,01
Zyski zatrzymane	106 794,05	69 072,22	53 248,26
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(818,83)	(169,87)	(682,69)
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	171 357,04	134 201,01	117 883,80
Razem kapitał własny	171 357,04	134 201,01	117 883,80
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	4 233,33	11 580,15	10 457,38
Zobowiązania z tytułu leasingu	13 160,02	13 848,33	13 425,75
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	131,35	131,35	84,32
Rezerwa na podatek odroczony	5 782,04	6 724,59	12 148,01
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	18 838,35	15 196,59	14 115,01
Zobowiązania długoterminowe razem	42 145,10	47 481,02	50 230,46
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	1 300,00	9 023,30
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	89 193,20	90 819,39	66 991,49
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 965,68	3 572,77	3 134,05
Inne zobowiązania finansowe	-	-	34,38
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 032,63	1 054,44	1 028,93
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 848,95	8 913,05	570,30
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	39 014,07	12 573,68	10 932,40
Zobowiązania krótkoterminowe razem	137 054,52	118 233,33	91 799,47
Zobowiązania razem	179 199,62	165 714,35	142 029,94
Kapitał i zobowiązania razem	350 556,65	299 915,36	259 913,73

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2023 roku do 30 czerwca 2024 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 kwietnia 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	90 049,22	(1 058,14)	154 372,90	154 372,90
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	239,31	239,31	239,31
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	16 744,83	-	16 744,83	16 744,83
Stan na 30 czerwca 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	106 794,04	(818,83)	171 357,04	171 357,04
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	-	-	-	-	-	(648,97)	(648,97)	(648,97)
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	-	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	63 648,25	-	63 648,25	63 648,25
Stan na 30 czerwca 2024 r.	4 264,56	61 080,81	36,45	36,45	106 794,05	(818,83)	171 357,04	171 357,04
Stan na 1 kwietnia 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	39 733,02	407,99	105 459,22	105 459,22
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(1 090,68)	(1 090,68)	(1 090,68)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	13 515,25	-	13 515,25	13 515,25
Stan na 30 czerwca 2023 r.	4 264,56	60 997,65	56,01	56,01	53 248,27	(682,69)	117 883,80	117 883,80
Stan na 1 października 2022 r.	4 264,56	64 663,41	56,01	56,01	18 071,75	790,36	87 846,09	87 846,09
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(960,23)	(960,23)	(960,23)
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	-	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	52 452,19	-	52 432,63	52 432,63
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.04.2024</u> <u>do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.10.2023</u> <u>do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.04.2023</u> <u>do 30.06.2023</u>	<u>Od 01.10.2022</u> <u>do 30.06.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 703,32	79 601,79	17 298,86	46 043,98
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	3 932,13	11 865,26	3 816,00	10 884,86
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(236,21)	(588,11)	103,06	1 156,22
Różnice kursowe	239,31	(648,97)	(1 090,68)	(1 473,05)
Przychody z tytułu odsetek	(35,96)	(108,50)	(39,36)	(409,91)
Koszty z tytułu odsetek	401,06	1 084,60	375,30	1 161,37
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	61,30	770,66	-	-
Zmiana stanu zapasów	4 369,50	(5 925,58)	695,79	20 902,34
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(23 758,18)	(15 611,92)	(18 234,68)	(28 389,81)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	10 346,79	(6 022,11)	(8 452,36)	(5 836,33)
Zmiana stanu rezerw	2,96	(21,82)	(12,71)	(11,92)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	5 213,27	29 078,03	5 594,23	4 124,81
Podatek dochodowy	(5 362,83)	(30 190,01)	(4 972,63)	(7 172,08)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	357,57	936,70	104,74	651,38
Inne	-	802,49	(435,14)	1 212,69
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 234,04	65 022,51	(5 249,58)	42 844,56
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 993,79	6 139,87	-	-
Odsetki otrzymane	-	-	-	253,06
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-	40,85	40,85
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(12 687,41)	(23 677,21)	(290,07)	(7 701,55)
Udzielone pożyczki	-	-	-	(200,00)
Nabycie akcji	-	(2 021,70)	(1 774,50)	(1 774,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 693,62)	(19 559,04)	(2 023,72)	(9 382,14)

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

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	<u>Od 01.04.2024 do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.10.2023 do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.04.2023 do 30.06.2023</u>	<u>Od 01.10.2022 do 30.06.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	5 094,91	7 073,30
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(25 843,26)	-	(5 117,48)
Spląty kredytów i pożyczek	-	(1 300,00)	(714,24)	(19 920,04)
Spląty rat leasingowych	(1 103,24)	(3 233,43)	(1 953,37)	(3 275,35)
Odsetki zapłacone	(401,06)	(1 084,60)	(375,30)	(1 161,37)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 504,31)	(31 461,29)	2 051,99	(22 400,93)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów				
	5 036,12	14 002,18	(5 221,31)	11 061,49
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	71 629,24	62 663,19	25 961,34	9 678,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	76 665,37	76 665,37	20 740,03	20 740,03

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III 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 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 czerwca 2024 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 czerwca 2024 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 I półrocze 2023 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, 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 na terenie Czech i Słowacji.

1.4 Podmioty ujmowane w sprawozdaniu metodą praw własności

„Lom Scan” Sp. z o.o.

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

1.5 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

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

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

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

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za I półrocze 2023 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za III 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 III 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	121 000	60 500	1,42%	1,42%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

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

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

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

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

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

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

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

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

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

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

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

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

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

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

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

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

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

3.3 Zasady konsolidacji

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

3.4 Porównywalność danych

Porównywalność danych została zachowana.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

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

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

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

Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, Carl Zeiss, Eckert & Ziegler, Insightec, Loccioni, ZAP Surgical, Medical Microinstruments), sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Philips), 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 30 czerwca 2024 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2024

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	114 168,43	10 267,16	-	386,70	(843,53)	123 978,76
Sprzedaż krajowa	70 482,36	9 549,72	-	-	-	80 032,09
Sprzedaż eksportowa	43 684,39	262,28	-	-	-	43 946,67
Sprzedaż wewnętrzna	1,68	455,15	-	386,70	(843,53)	-
Koszty operacyjne:	(83 677,62)	(7 680,89)	(8 069,67)	(4 807,18)	929,78	(103 305,58)
Koszt własny sprzedaży	(7 625,55)	(5 013,17)	-	(293,26)	849,99	(12 081,99)
Wartość sprzedanych towarów	(67 428,68)	(1 455,74)	-	-	34,80	(68 849,62)
Koszty sprzedaży	(8 623,39)	(1 211,97)	-	(1 091,23)	9,59	(10 917,01)
Koszty zarządu	-	-	-	(3 541,95)	35,40	(3 506,55)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(8 069,67)	-	-	(8 069,67)
Pozostałe (koszty)	-	-	-	-	-	-
przychody netto	-	-	-	119,26	-	119,26
EBIT	30 490,80	2 586,27	(8 069,67)	(4 420,48)	86,25	20 673,18
Amortyzacja	(1 218,09)	(848,13)	(294,66)	(1 619,86)	48,61	(3 932,13)
EBITDA	31 708,89	3 434,40	(7 775,01)	(2 800,63)	37,65	24 605,31
EBITDA ZNORMALIZOWANA	31 708,89	3 434,40	-	(2 800,63)	37,65	32 380,32

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2024

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	450 878,80	33 522,52	-	1 155,90	(2 579,70)	482 977,52
Sprzedaż krajowa	317 630,87	31 971,98	-	-	-	349 602,85
Sprzedaż eksportowa	133 011,42	363,26	-	-	-	133 374,68
Sprzedaż wewnętrzna	236,52	1 187,28	-	1 155,90	(2 579,70)	-
Koszty operacyjne:	(346 334,37)	(24 111,44)	(17 379,40)	(15 338,96)	2 836,59	(400 327,58)
Koszt własny sprzedaży	(22 256,58)	(14 969,78)	-	(1 075,10)	2 448,66	(35 852,79)
Wartość sprzedanych towarów	(298 951,14)	(6 107,57)	-	-	37,30	(305 021,40)
Koszty sprzedaży	(25 126,66)	(3 034,09)	-	(3 312,76)	244,43	(31 229,09)
Koszty zarządu	-	-	-	(10 676,43)	106,20	(10 570,23)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(17 379,40)	-	-	(17 379,40)
Pozostałe (koszty)	-	-	-	-	-	-
przychody netto	-	-	-	(274,67)	-	(274,67)
EBIT	104 544,43	9 411,08	(17 379,40)	(14 183,06)	256,90	82 649,95
Amortyzacja	(3 724,51)	(2 544,66)	(852,02)	(4 889,88)	145,82	(11 865,26)
EBITDA	108 268,95	11 955,74	(16 527,38)	(9 293,18)	111,08	94 515,21
EBITDA ZNORMALIZOWANA	108 268,95	11 955,74	-	(9 293,18)	111,08	111 042,59

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

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2023

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	93 969,76	8 937,49	-	303,61	(1 505,15)	101 705,71
Sprzedaż krajowa	45 318,51	8 092,23	-	-	-	53 410,74
Sprzedaż eksportowa	48 277,14	17,83	-	-	-	48 294,97
Sprzedaż wewnętrzna	374,11	827,43	-	303,61	(1 505,15)	-
Koszty operacyjne:	(70 389,19)	(6 587,39)	(4 863,10)	(4 468,06)	1 638,20	(84 669,53)
Koszt własny sprzedaży Wartość sprzedanych towarów	(4 995,71) (58 447,49)	(4 513,29) (1 122,96)	-	(350,27) -	732,54 -	(9 126,73) (59 570,46)
Koszty sprzedaży	(6 945,98)	(951,13)	-	(1 212,90)	798,01	(8 312,00)
Koszty zarządu	-	-	-	(3 334,93)	38,91	(3 296,02)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 967,83)	-	526,00	(4 441,83)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	104,74	430,04	(457,26)	77,52
EBIT	23 580,57	2 350,10	(4 863,10)	(4 164,45)	133,05	17 036,18
Amortyzacja	(1 273,33)	(789,25)	(290,53)	(1 511,50)	48,61	(3 816,00)
EBITDA	24 853,90	3 139,35	(4 572,57)	(2 652,95)	84,45	20 852,18
EBITDA ZNORMALIZOWANA	24 853,90	3 139,35	-	(2 652,95)	(441,55)	24 898,75

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2023

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	285 134,72	27 904,76	-	1 147,50	(3 003,64)	311 183,34
Sprzedaż krajowa	161 615,91	26 384,21	-	-	-	188 000,12
Sprzedaż eksportowa	123 071,18	112,03	-	-	-	123 183,22
Sprzedaż wewnętrzna	447,63	1 408,51	-	1 147,50	(3 003,64)	-
Koszty operacyjne:	(222 680,77)	(22 482,05)	(10 542,62)	(13 775,60)	3 144,43	(266 336,61)
Koszt własny sprzedaży Wartość sprzedanych towarów	(15 060,91) (189 977,33)	(13 878,98) (5 908,95)	-	(1 017,47) -	2 173,32 -	(27 784,03) (195 886,28)
Koszty sprzedaży	(17 642,53)	(2 694,13)	-	(3 692,98)	798,01	(23 231,62)
Koszty zarządu	-	-	-	(8 797,93)	104,36	(8 693,56)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(11 194,01)	-	526,00	(10 668,01)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	651,38	(267,23)	(457,26)	(73,10)
EBIT	62 453,95	5 422,71	(10 542,62)	(12 628,10)	140,80	44 846,73
Amortyzacja	(2 492,10)	(2 450,82)	(893,55)	(5 191,70)	143,31	(10 884,86)
EBITDA	64 946,05	7 873,53	(9 649,07)	(7 436,40)	(2,51)	55 731,60
EBITDA ZNORMALIZOWANA	64 946,05	7 873,53	-	(6 710,66)	(528,51)	65 580,40

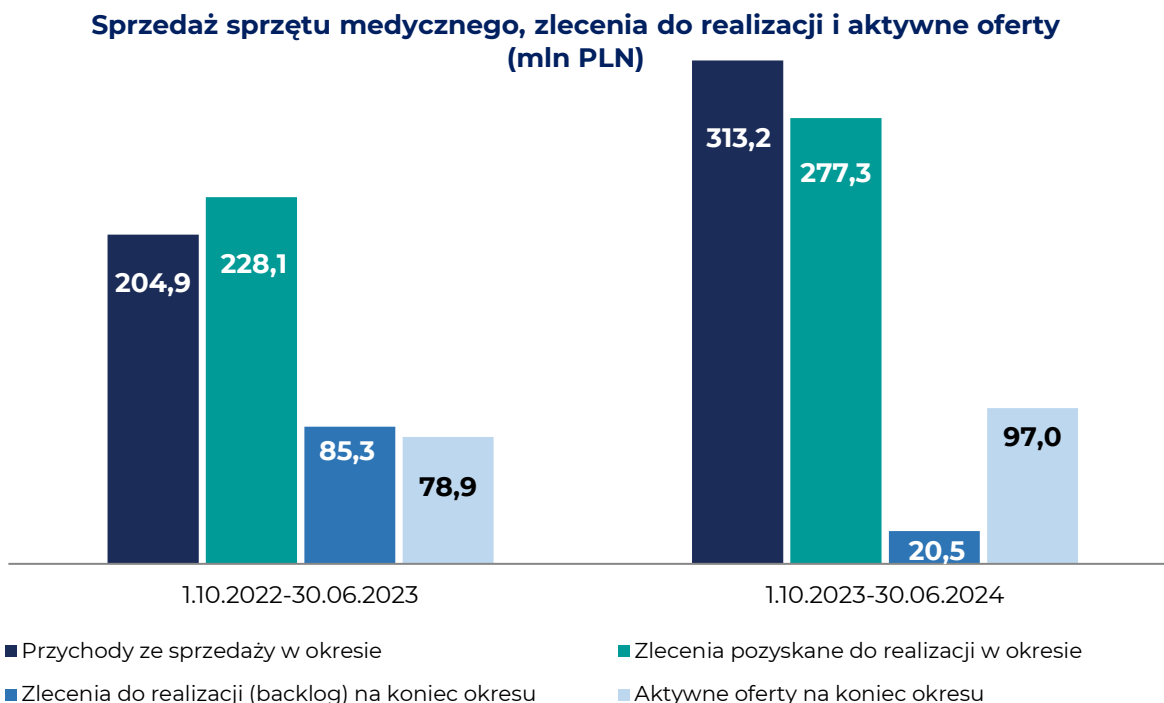
5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

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

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w III kwartale 2023 r. fin. wzrosły o 20,2 mln PLN (21% wzrost rdr.), do 114,2 mln PLN. Dynamiczny wzrost sprzedaży oraz zmiany w jej strukturze (m.in. wysoki udział produktów i usług z obszaru terapii) przełożyły się na 28% wzrost EBITDA segmentu, do 31,7 mln PLN. Rentowność EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 1,3 pkt. proc., do 27,8%.



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

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

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

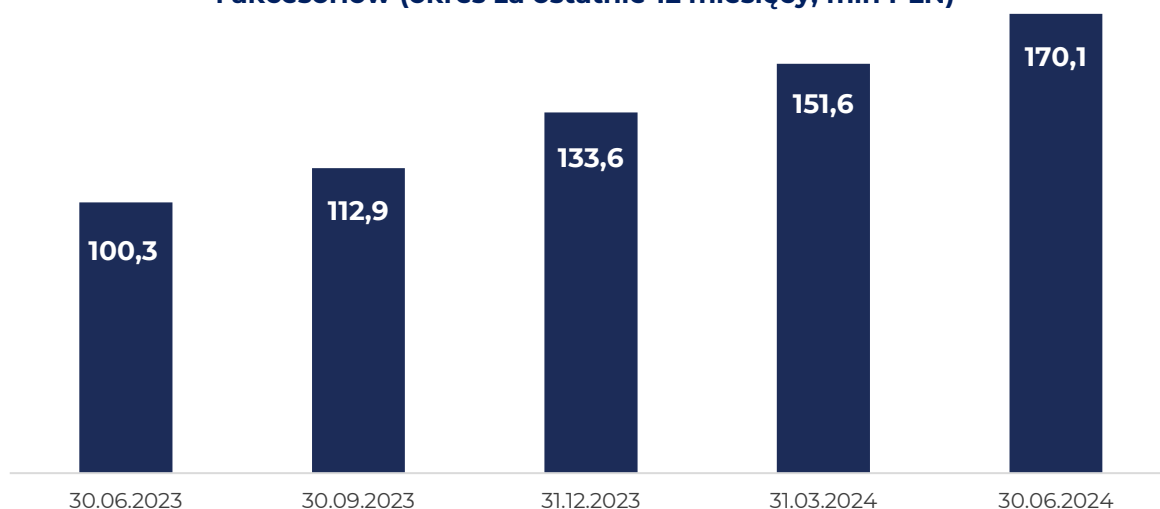
W okresie I-III kwartału 2023 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 58%, do 450,6 mln PLN (wyłączając transakcje wewnątrzgrupowe), a EBITDA segmentu wzrosła z 64,9 mln PLN w okresie I-III kw. 2022 r. fin. do 108,3 mln PLN (zmiana o 67%) w okresie I-III kw. 2023 r. fin.

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w III kwartale 2023 r. fin. wyniosły 65,7 mln PLN, wobec 64,2 mln PLN rok wcześniej. W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. dostawę 5 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce i Czechach. W okresie I-III kwartału br. fin. przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego wyniosły 313,2 mln PLN, wobec 204,9 mln PLN w analogicznym okresie 2022 r. fin. (wzrost o 53%).

W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 90,0 mln PLN, wobec 77,4 mln PLN w analogicznym okresie 2022 roku finansowego. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 20,5 mln PLN (85,3 mln PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego). Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec czerwca 2024 r. wyniosła 97,0 mln PLN (78,9 mln PLN na koniec czerwca 2023 r.).

Znaczący wpływ na osiągnięte w analizowanym okresie wyniki finansowe segmentu miały przychody ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych instrumentów i akcesoriów, mających charakter powtarzalny (tzw. *recurring revenue*). W III kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 63%, do 48,5 mln PLN, a w okresie I-III kw. 2023 r. fin. wzrosły o 71%, do 137,5 mln PLN. Powtarzalne przychody za ostatnie 12 miesięcy na koniec czerwca 2024 r. wyniosły 170,1 mln PLN, wobec 100,3 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 70%).

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



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

W trzecim kwartale br. fin. (II kwartale 2024 r. kalendarzowego) miał miejsce dalszy dynamiczny rozwój rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano blisko 3,3 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 106% rdr.). W Czechach i na Słowacji w tym okresie wykonano blisko 2,7 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 39% rdr.).

W trzecim kwartale Grupa zrealizowała umowy sprzedaży 3 systemów da Vinci dla klientów z Polski. Łącznie w okresie I-III kw. 2023 r. Grupa zrealizowała w Polsce sprzedaż 13 systemów. W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa dodatkowo udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy. Na dzień 30 czerwca 2024 r. Grupa udostępniała, na zasadach dzierżawy, 5 systemów da Vinci. Na koniec czerwca 2024 r. w Polsce użytkowanych było 47 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy.

W okresie sprawozdawczym Grupa zrealizowała umowy na dostawę dwóch systemów da Vinci dla klientów z Czech (w tym jedna wymiana). Łącznie w okresie I-III kw. 2023 r. Grupa zrealizowała w Czechach i na Słowacji

sprzedaż 7 systemów. Na koniec czerwca 2024 r. w Czechach i Słowacji użytkowanych było 30 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy.

Łącznie w III kwartale 2023 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 5 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach, a w okresie 9 miesięcy 2023 r. fin. – 20. Na dzień 30 czerwca 2024 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 77 systemów da Vinci.

W III kwartale r. fin. Grupa m.in. zrealizowała dostawy sprzętu diagnostycznego dla ośrodka w Legnicy, jak również zawarła, jako członek konsorcjum, umowę z Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego na dostawę i instalację dwóch systemów angiografii wraz z m.in. adaptacją pomieszczeń, o wartości 17,7 mln PLN. Ponadto po zakończeniu okresu sprawozdawczego Grupa zawarła umowy z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym w Legnicy na dostawę dwóch angiografów, dwóch aparatów USG oraz wykonanie prac adaptacyjnych o wartości 9,9 mln PLN.

Realizując strategię rozwoju segmentu, której kluczowym elementem jest stawianie na komercjalizację innowacyjnych rozwiązań terapeutycznych i diagnostycznych na rynkach Europy Środkowej, w maju br. Spółka zawarła umowę z Medical Microinstruments, Inc. w sprawie współpracy między Spółką a MMI w zakresie sprzedaży systemów robotycznych do mikrochirurgii Symani. Na mocy zawartej umowy Spółka została wyłącznym dystrybutorem na Polskę, Czechy, Słowację oraz kraje bałtyckie (Litwę, Łotwę, Estonię) systemów robotycznych Symani i będzie odpowiadała za sprzedaż oraz serwis robotów, instrumentów do ww. urządzeń, szkolenia operatorów systemów, kwestie regulacyjne oraz marketingowe. Robot Symani jest pierwszym w swoim rodzaju systemem robotycznym wykorzystywanym do przeprowadzania zabiegów mikrochirurgicznych w obrębie naczyń krwionośnych, nerwów i naczyń limfatycznych. Łączy w sobie najmniejsze na świecie mikroinstrumenty nadgarstkowe z technologiami redukcji drżenia i skalowania ruchu. System umożliwia chirurgom na poziomach mikro i supermikro wykonywanie zabiegów operacyjnych tkanek miękkich, takich jak rekonstrukcje z użyciem tzw. wolnych płatów, zabiegi chirurgii limfatycznej i plastycznej, a także rekonstrukcje urazów.

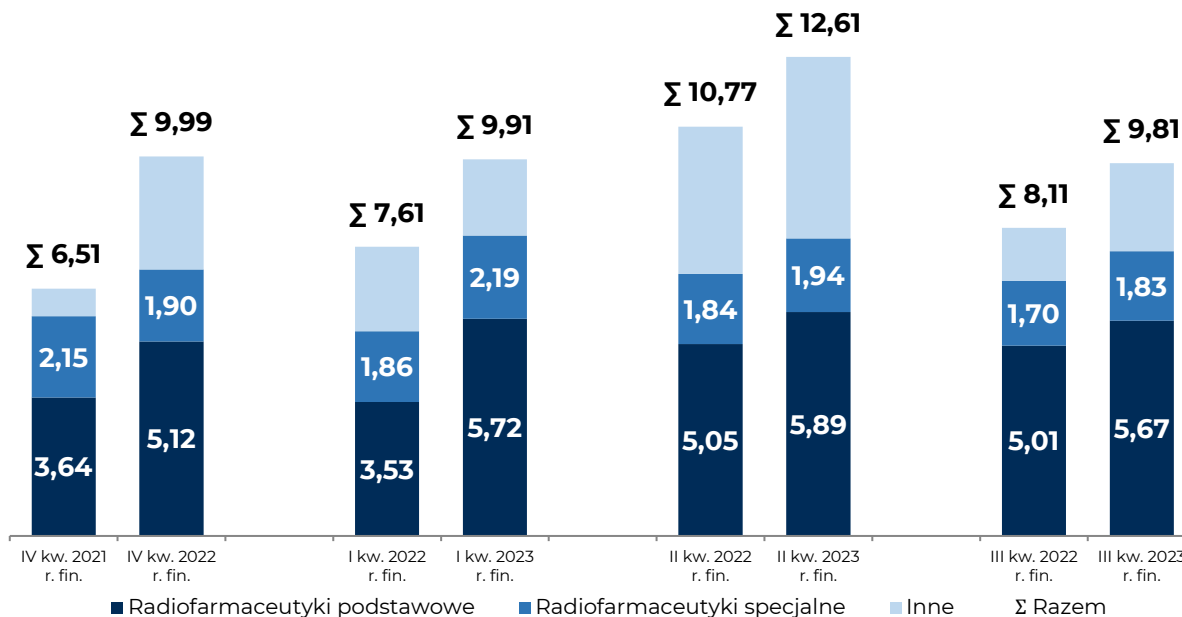
W III kw. 2023 r. fin., oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa rozwijała projekt autorskiej platformy teleradiologicznej [Zbadani.pl](https://zbadani.pl), w ramach której funkcjonują moduły współdzielenia dokumentacji medycznej, wydawania wyników online i ankiet medycznych, oraz aplikację SynDose (www.syndose.pl) umożliwiającą monitorowanie i raportowanie dawek promieniowania stosowanego w diagnostyce obrazowej. W ramach rozwoju informatycznej części biznesu Grupy w kwietniu br. zawarto umowę, dzięki której Grupa stała się wyłącznym dystrybutorem na terenie Polski, Czech i Słowacji dla firmy Qure.ai, która jest globalnym dostawcą rozwiązań sztucznej inteligencji do wykrywania nieprawidłowości i oceny wyników badań radiologicznych takich jak: tomografii komputerowej, mammografii i RTG. Na mocy umowy, do dnia 30 września 2024 r., Grupa zweryfikuje możliwość skutecznego wdrożenia oprogramowania sztucznej inteligencji Qure.ai, w placówkach medycznych oraz telemedycznych na szeroką skalę. Intencją Grupy jest, aby, dzięki wykorzystaniu technologii AI w platformie Zbadani.pl, umożliwić placówkom medycznym i lekarzom dokładniejsze oraz szybsze wykrywanie zmian patologicznych na obrazach medycznych, co przyczyni się do lepszej opieki nad pacjentami.

W okresie sprawozdawczym platforma Zbadani.pl nawiązała także współpracę z jedną z wiodących firm telemedycznych HomeDoctor, dzięki której oferta platformy dla pacjentów została poszerzona o opcję natychmiastowego umówienia telekonsultacji z lekarzem spośród 30 dostępnych specjalizacji. Dzięki partnerstwu lekarze HomeDoctor uzyskują, za zgodą pacjenta i na potrzeby teleporady, szybki dostęp do jego dokumentacji medycznej, która znajduje się na platformie Zbadani.pl.

II. Radiofarmacja

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

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



W III kwartale 2023 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 21%, do 9,8 mln PLN. O wzroście przychodów przesądził 13% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych, do blisko 5,7 mln PLN oraz wzrost sprzedaży asortymentu dodatkowego. EBITDA segmentu w minionym kwartale wzrosła o 9%, do 3,4 mln PLN. W analizowanym okresie podpisano m.in. umowy na dostawy produktów radiofarmaceutycznych oraz zestawy odczynników i materiałów do syntezy w wysokości ponad 2,1 mln PLN netto, a po jego zakończeniu umowę na dostawę innych produktów radiofarmaceutycznych o wartości 2,3 mln PLN netto.

W okresie I-III kw. 2023 r. fin. przychody segmentu wzrosły o 22%, do 32,3 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych). EBITDA segmentu zwiększyła się w tym okresie o 52%, do blisko 12 mln PLN, a rentowność segmentu wzrosła do poziomu 37%.

III. Badania i rozwój

W III 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.

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 II kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 15%, 18%, 12%, 13% oraz 18% 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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

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

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

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

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

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się żadne istotne postępowania dotyczące zobowiązań lub 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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

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

14. ISTOTNE TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

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

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

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

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

17. WYNIKI FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU OBROTOWEGO

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

	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.10.2023 do 30.06.2024	Od 01.10.2022 do 30.06.2023
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	123 978,76	101 705,71	482 977,52	311 183,34
Koszty operacyjne	(103 305,58)	(84 669,53)	(400 327,58)	(266 336,61)
Zysk na działalności operacyjnej	20 673,18	17 036,18	82 649,95	44 846,73
EBITDA	24 605,31	20 852,18	94 515,21	55 731,60
EBITDA znormalizowana	32 380,32	24 898,75	111 042,59	65 580,40
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 703,32	17 298,86	79 601,79	46 043,98
Wynik finansowy netto	16 744,83	13 515,25	63 648,25	36 628,23
% zysku operacyjnego	16,67%	16,75%	17,11%	14,41%
% EBITDA	19,85%	20,50%	19,57%	17,91%
% EBITDA znormalizowanej	26,12%	24,48%	22,99%	21,07%
% zysku przed opodatkowaniem	16,70%	17,01%	16,48%	14,80%
% wynik netto	13,51%	13,29%	13,18%	11,77%

W III kwartale 2023 roku finansowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 21% wzrost (rdr.) przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 114,2 mln PLN,
- 21% wzrost (rdr.) przychodów segmentu radiofarmaceutyków, (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 9,8 mln PLN,
- 22% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 124,0 mln PLN,
- 30% wzrost powtarzalnej EBITDA Grupy, do 32,4 mln PLN,
- wzrost rentowności powtarzalnej EBITDA o 1,6 pkt. proc., do 26,1%,
- dodatnie saldo przychodów i kosztów finansowych w wysokości blisko 0,3 mln PLN, wynikające z umocnienia polskiej i czeskiej waluty, wobec o 1,4 mln PLN ujemnego salda w III kw. 2021 r. fin,
- wzrost zysku netto Grupy o 3,2 mln PLN rdr., do 16,7 mln PLN (wzrost o 24% rdr.).

W okresie I-III kwartału 2023 roku obrotowego Grupa Kapitałowa osiągnęła:

- 58% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 450,6 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych),
- 22% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 32,3 mln PLN,
- 55% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 483,0 mln PLN,
- 111,0 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 65,6 mln PLN rok wcześniej (69% wzrost rdr.),
- wzrost rentowności powtarzalnej EBITDA o 1,9 pkt. proc., do 23,0%,
- 63,6 mln PLN zysku netto, wobec 36,6 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2022 r. fin.(74% wzrost rdr.).

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

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

1. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027 oraz środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO),
2. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. wprowadzeniem dedykowanych 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 nowych produktów z obszaru robotyki chirurgicznej (systemów Symani) w Polsce, Czechach, Słowacji oraz krajach bałtyckich,
4. 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,
5. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
6. rozwój oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT,
7. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
8. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
9. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym,
10. wpływ agresji Rosji na Ukrainę na gospodarkę krajową i światową, w tym globalne łańcuchy dostaw, ceny surowców, w tym energetycznych (szerzej w punkcie nr 18.1 niniejszego sprawozdania).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

19. PROGNOZY FINANSOWE

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

SYNEKTIK SA

*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2022 roku do 30 czerwca 2024 roku*

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 6 sierpnia 2024 r.

SYNEKTIK SA

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

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	9 miesięcy zakończony 30.06.2024	9 miesięcy zakończony 30.06.2023	9 miesięcy zakończony 30.06.2024	9 miesięcy zakończony 30.06.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przychód razem	321 727,53	164 214,61	74 225,59	35 403,46
Koszty działalności razem	275 575,65	145 776,03	63 577,92	31 428,24
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	46 151,87	18 438,57	10 647,68	3 975,22
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	68 638,07	20 932,17	15 835,45	4 512,82
Zysk (strata) netto	59 591,08	16 948,75	13 748,23	3 654,02
Całkowite dochody ogółem	59 591,08	16 948,75	13 748,23	3 654,02
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)	6,99	1,99	1,61	0,43

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	9 miesięcy zakończony 30.06.2024	9 miesięcy zakończony 30.06.2023	9 miesięcy zakończony 30.06.2024	9 miesięcy zakończony 30.06.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	34 636,61	13 890,68	7 990,99	2 994,73
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	11 229,51	(1 409,91)	2 590,75	(303,97)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(29 018,39)	(12 628,42)	(6 694,82)	(2 722,59)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16 847,72	(147,66)	3 886,93	(31,83)

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2023 r. do 30 czerwca 2024 r., wynoszącego 4,3345 EUR/PLN oraz od 1 października 2022 r. do 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,6384 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2024	30.09.2023	30.06.2024	30.09.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Aktywa razem	226 178,54	181 902,50	52 441,12	39 240,34
Aktywa trwałe	90 217,34	72 900,58	20 917,54	15 726,24
Aktywa obrotowe	135 961,20	109 001,93	31 523,58	23 514,09
Zobowiązania razem	116 727,31	106 199,10	27 064,06	22 909,46
Zobowiązania długoterminowe	28 553,21	25 439,03	6 620,27	5 487,75
Zobowiązania krótkoterminowe	88 174,10	80 760,06	20 443,80	17 421,71
Kapitał własny	109 451,23	75 703,40	25 377,05	16 330,88
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	988,77	919,96
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgową jednej akcji (w PLN i EUR)	12,83	8,88	2,98	1,91

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2024 r., wynoszącego 4,3130 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2023 r., wynoszącego 4,6356 EUR/PLN.

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.10.2023 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.10.2022 do 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	11 200,47	30 904,03	5 838,43	17 975,35
Przychody ze sprzedaży towarów	60 145,40	290 823,50	40 398,95	146 239,25
Razem przychody	71 345,87	321 727,53	46 237,39	164 214,61
Koszt własny sprzedaży	(7 034,09)	(21 062,92)	(4 651,39)	(14 293,11)
Wartość sprzedanych towarów	(40 537,26)	(216 762,94)	(27 121,24)	(107 030,59)
Koszty sprzedaży	(4 430,76)	(12 881,24)	(3 192,43)	(8 124,78)
Koszty zarządu	(2 440,68)	(7 403,65)	(2 519,71)	(6 188,53)
Koszty prac rozwojowych	(8 069,67)	(17 379,40)	(4 967,83)	(11 194,01)
Pozostałe (koszty) przychody netto	88,73	(85,51)	275,34	1 054,99
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	8 922,15	46 151,87	4 060,11	18 438,57
Przychody finansowe	(33,83)	23 992,01	2 029,10	5 081,25
Koszty finansowe	(312,57)	(1 505,82)	180,60	(2 587,66)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	8 575,75	68 638,07	6 269,81	20 932,17
Podatek dochodowy	1 686,69	9 046,99	1 176,52	3 983,42
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	6 889,06	59 591,08	5 093,29	16 948,75
Zysk (strata) netto	6 889,06	59 591,08	5 093,29	16 948,75
Całkowite dochody ogółem	6 889,06	59 591,08	5 093,29	16 948,75
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	0,81	6,99	0,60	1,99
Rozwodniony	0,81	6,99	0,60	1,99

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	18 704,02	19 307,17	19 689,25
Rzeczowe aktywa trwałe	26 822,19	15 513,26	15 867,92
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	17 154,40	18 349,67	17 945,97
Udzielone pożyczki	232,04	2 918,06	3 112,29
Udziały w jednostkach powiązanych	2 137,66	2 137,66	2 137,66
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 900,88	1 644,37	1 774,50
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	22 168,97	12 959,79	10 672,25
Pozostałe aktywa niefinansowe	97,17	70,61	677,91
Aktywa trwałe razem	90 217,34	72 900,58	71 877,75
Aktywa obrotowe			
Zapasy	12 617,41	15 922,95	23 025,80
Należności handlowe oraz pozostałe należności	60 451,32	50 103,89	36 040,98
Udzielone pożyczki	4 732,19	1 880,11	1 848,78
Pozostałe aktywa finansowe	-	802,49	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	441,52	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 101,23	522,68	799,62
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	56 617,53	39 769,81	7 526,21
Aktywa obrotowe razem	135 961,20	109 001,93	69 241,40
Aktywa razem	226 178,54	181 902,50	141 119,14

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 30.06.2024	<u>Stan na</u> 30.09.2023	<u>Stan na</u> 30.06.2023
	<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	45 559,13	45 475,98	45 475,98
Kapitał rezerwowy	36,45	36,45	56,01
Zyski zatrzymane	59 591,08	25 926,42	16 948,75
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	109 451,23	75 703,40	66 745,30
Razem kapitał własny	109 451,23	75 703,40	66 745,30
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	8,45	16,90	158,04
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 510,23	10 144,56	9 839,18
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	110,50	110,50	71,67
Rezerwa na podatek odroczony	2 109,70	2 034,13	2 529,09
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	16 814,33	13 132,94	12 038,14
Zobowiązania długoterminowe razem	28 553,21	25 439,03	24 636,13
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	7 056,18
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	51 725,08	67 828,56	34 231,42
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 950,43	2 689,10	2 419,61
Inne zobowiązania finansowe	-	-	34,38
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	546,97	546,97	572,24
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	1 767,08	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	32 951,61	7 928,35	5 339,27
Zobowiązania krótkoterminowe razem	88 174,10	80 760,06	49 737,72
Zobowiązania razem	116 727,31	106 199,10	74 373,84
Kapitał i zobowiązania razem	226 178,54	181 902,50	141 119,14

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 kwietnia 2024 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	52 702,03	102 562,17	102 562,17
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	6 889,06	6 889,06	6 889,06
Stan na 30 czerwca 2024 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	59 591,08	109 451,23	109 451,23
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,42	75 703,40	75 703,40
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	59 591,08	59 591,08	59 591,08
Stan na 30 czerwca 2023 r.	4 264,56	45 559,13	36,45	36,45	59 591,08	109 451,23	109 451,23
Stan na 1 kwietnia 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	11 855,46	61 652,01	61 652,01
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	5 093,29	5 093,29	5 093,29
Stan na 30 czerwca 2023 r.	4 264,56	45 475,98	56,01	56,01	16 948,75	66 745,30	66 745,30
Stan na 1 października 2022 r.	4 264,56	49 141,73	56,01	56,01	1 451,72	54 914,03	54 914,03
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(19,56)	(19,56)	25 926,42	25 906,85	25 906,85
Stan na 30 września 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,42	75 703,40	75 703,40

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.04.2024</u> <u>do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.10.2023</u> <u>do 30.06.2024</u>	<u>Od 01.04.2023</u> <u>do 30.06.2023</u>	<u>Od 01.10.2022</u> <u>do 30.06.2023</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	8 575,75	68 638,07	6 269,81	20 932,17
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	1 828,45	5 608,09	1 617,47	4 628,75
Różnice kursowe	-	408,50	-	-
Przychody z tytułu odsetek	(93,51)	(282,00)	(103,12)	(356,18)
Koszty z tytułu odsetek	257,23	744,99	254,56	728,43
Dywidendy otrzymane	-	(23 436,00)	(2 143,90)	(2 143,90)
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	61,10	770,45	-	641,70
Zmiana stanu zapasów	5 795,05	3 305,54	666,10	8 298,35
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(12 343,05)	(10 347,43)	107,48	549,03
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	1 950,26	(19 286,42)	(15 483,81)	(18 150,70)
Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	4 669,98	27 162,84	3 711,20	2 382,89
Podatek dochodowy	(3 276,43)	(20 389,20)	(3 272,42)	(5 483,94)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	357,57	936,70	104,74	651,38
Inne	-	802,49	(435,14)	1 212,69
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 782,39	34 636,61	(8 707,03)	13 890,68
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 993,79	6 139,87	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	71,30
Dywidendy i udziały w zyskach	-	23 027,50	2 143,90	2 143,90
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	300,00
Odsetki otrzymane	-	115,95	-	-
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(7 310,53)	(16 032,11)	(631,80)	(1 950,61)
Udzielone pożyczki	-	-	-	(200,00)
Nabycie akcji	-	(2 021,70)	(1 774,50)	(1 774,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 316,74)	11 229,51	(262,40)	(1 409,91)

SYNEKTIK SA

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

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.10.2023 do 30.06.2024	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.10.2022 do 30.06.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	5 580,58	8 556,18
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(25 843,26)	-	(5 117,48)
Splaty kredytów i pożyczek	-	-	-	(12 795,70)
Splaty rat leasingowych	(851,29)	(2 430,15)	(1 467,30)	(2 542,99)
Odsetki zapłacone	(257,23)	(744,99)	(254,56)	(728,43)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 108,52)	(29 018,39)	3 858,72	(12 628,42)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów				
	2 357,14	16 847,72	(5 110,70)	(147,66)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	54 260,39	39 769,81	12 636,92	7 673,87
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	56 617,53	56 617,53	7 526,21	7 526,21

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 6 sierpnia 2024 r.