



Synektik

**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
SYNEKTIK SA
ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za rok obrotowy 2023**

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

20 grudnia 2024 r.

1. Informacje ogólne	6
2. Profil działalności Spółki i Grupy Kapitałowej	9
3. Strategia rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej	11
4. Najważniejsze wydarzenia 2023 roku finansowego oraz do dnia sporządzenia sprawozdania	11
5. Segment dostaw sprzętu medycznego i rozwiązań IT	17
6. Segment radiofarmaceutyków	21
7. Działalność badawczo-rozwojowa	22
8. Inwestycje i źródła ich finansowania	22
9. Sytuacja finansowa Spółki i Grupy Kapitałowej w 2023 roku obrotowym	24
10. Opis rynków, na których działają Spółka i Grupa Kapitałowa	28
11. Perspektywy rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej	34
12. Czynniki ryzyka	35
13. Pozostałe informacje	38
14. Oświadczenia Zarządu	48
15. Ład korporacyjny	50

Szanowni Państwo,

w imieniu Zarządu przekazuję na Państwa ręce raport Grupy Kapitałowej Synektik SA, prezentujący wyniki finansowe oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Grupy i Spółki w roku finansowym zakończonym 30 września 2024 r.

2023 rok finansowy jest dla nas już kolejnym z rzędu zakończonym rekordowymi wynikami. Po niezwykle udanym 2022 roku finansowym, w którym m.in. potroiliśmy znormalizowaną EBITDA, nie spoczęliśmy na laurach i konsekwentnie realizowaliśmy strategię rozwoju Grupy, wypracowując więcej niż satysfakcjonujący rezultat finansowy. Skonsolidowane przychody Grupy wzrosły w 2023 r. fin. o 40%, do ponad 624 mln PLN. Powtarzalne przychody Grupy, osiągnęte w ramach realizacji długoterminowych umów o współpracy z naszymi klientami, zwiększyły się o 62%, do ponad 225 mln PLN. Znormalizowana EBITDA Grupy wzrosła w minionym roku o połowę, do 145,6 mln PLN, a jej całkowite dochody zwiększyły się o ponad 30 mln PLN, do 82,5 mln zł.

Miniony rok stał pod znakiem dalszego dynamicznego rozwoju segmentu dostaw zaawansowanego technologicznie sprzętu medycznego oraz usług. Jego przychody zwiększyły się o 41%, do niemal 580 mln PLN, na co złożyły się 29% wzrost sprzedaży sprzętu medycznego oraz 72% wzrost powtarzalnych przychodów, m.in. z tytułu dostaw zużywalnych instrumentów oraz akcesoriów do sprzętu medycznego oferowanego przez Grupę. W 2023 r. m.in. wyposażyliśmy kolejny polski szpital w ZAP-X, zaawansowany system radiochirurgiczny, zrealizowaliśmy istotne wartościowo dostawy sprzętu diagnostycznego, oraz dostarczyliśmy klientom w Polsce oraz w Czechach 27 systemów robotyki chirurgicznej da Vinci.

Wieloletnia wyężona praca nad popularyzacją technologii da Vinci oraz budową świadomości przewag rozwiązań oferowanych przez te systemy przynosi satysfakcjonujące efekty w postaci dynamicznego rozwoju segmentu chirurgii robotycznej w Polsce, w Czechach i na Słowacji. Od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r. w Polsce zrealizowano ponad 11,8 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci, dwukrotnie więcej niż rok wcześniej. W Czechach i na Słowacji liczba zabiegów w asyście systemów da Vinci wzrosła w tym okresie o 36% rdr., do ponad 9,4 tys. Jesteśmy dumni z naszego udziału w rewolucji jakościowej, jaką w terapii szeregu schorzeń przynosi dostęp do systemów da Vinci. Wzrost szans dziesiątek tysięcy pacjentów na zwycięstwo w walce z nowotworem, szybsza i skuteczniejsza rekonwalescencja, wzrost efektywności polskich, czeskich oraz słowackich szpitali to dla nas ważny wymiar sukcesu, jaki odnosimy na rynku robotyki chirurgicznej.

Jesteśmy przekonani, że jesteśmy dopiero na początku rozwoju Grupy Synektik w segmencie robotyki chirurgicznej, tak w Polsce, jak i szerzej – w regionie Europy Środkowej. By równocześnie jeszcze skuteczniej realizować strategiczne cele biznesowe oraz by optymalnie wykorzystać potencjał, w tym *know-how* oraz doświadczenie organizacji, zdecydowaliśmy się na zacieśnienie współpracy z koncernem Intuitive. W ostatnich miesiącach przedłużyliśmy, do końca obecnej dekady, umowę o współpracy, a następnie rozszerzyliśmy ją o rynki Litwy, Łotwy i Estonii. Wejście na rynki krajów bałtyckich z systemami da Vinci jest dla nas naturalnym kierunkiem rozwoju biznesu. Wysoko oceniamy ich potencjał i wierzymy, w perspektywie najbliższych kwartałów pierwsi pacjenci z tego regionu uzyskają, za naszym pośrednictwem, bezpośredni dostęp do technologii da Vinci. Nasze plany w obszarze robotyki chirurgicznej nie ograniczają się do rozwoju współpracy z Intuitive. Niezmiennie odważnie stawiamy na popularyzację nowych, innowacyjnych technologii medycznych, czego przykładem jest nawiązanie współpracy z firmą Medical Microinstruments w zakresie sprzedaży systemów robotycznych do mikrochirurgii Symani w Polsce, Czechach i na Słowacji. Symani to prawdziwie rewolucyjny produkt, umożliwiający operowanie na poziomach mikro i supermikro, rozszerzający terapeutyczne spektrum mikrochirurgii. Z jego unikalnych technologicznych przewag już dziś mogą korzystać pierwsi polscy pacjenci. Liczymy, że w 2024 roku finansowym grono użytkowników tej technologii wzrośnie.

Konsekwentnie stawiamy na dalszą dywersyfikację naszej działalności, tak w wymiarze produktowym, jak i geograficznym, niezmiennie koncentrując się na umacnianiu pozycji Grupy jako dostawcy medycznych innowacji, zarówno w obszarze terapii jak i diagnostyki. W minionym roku m.in. rozszerzyliśmy zakres geograficzny współpracy z Insightec Ltd o wyłączną sprzedaż ich produktów do neurochirurgii nieinwazyjnej w Czechach i na Słowacji. Przed kilkoma tygodniami staliśmy się z kolei wyłącznym dystrybutorem w Polsce urządzeń diagnostycznych do mammografii i biopsji koncernu Hologic. Zamierzamy dalej inwestować w rozwój oferty oraz jeszcze skuteczniejsze docieranie z nią do klientów w regionie.

Miniony rok finansowy przyniósł dalsze umocnienie pozycji Grupy Synektik na polskim rynku radiofarmaceutyków. Zakończyliśmy go z 24% wzrostem sprzedaży, do rekordowych 45,1 mln PLN. Jednym z motorów rozwoju segmentu jest wzrost sprzedaży podstawowych, z perspektywy diagnostycznej, radiofarmaceutyków, której wartość zwiększyła się w minionym roku o 25%, do 23,4 mln PLN. Dzięki dyscyplinie kosztowej oraz dźwigni operacyjnej EBITDA segmentu wzrosła w minionym roku o 45%, do 16,3 mln PLN.

Jesteśmy świadomi, że spektakularny sukces segmentu sprzedaży sprzętu medycznego w ostatnich latach mógł w oczach wielu akcjonariuszy przyćmić rozwój radiofarmaceutycznej części biznesu Grupy. W naszej ocenie pozostaje ona niezmiennie kluczowa z perspektywy długoterminowego, trwałego wzrostu wartości SYNEKTIK SA, zarówno ze względu na bieżące wyniki, jak i ogromne perspektywy rozwoju, związane z realizowanymi przez Grupę projektami badawczo-rozwojowymi. Jesteśmy zadowoleni z postępów, jakie na przestrzeni ostatnich kilkunastu miesięcy poczyniliśmy w ramach projektu kardioznacznika. Równolegle kontynuujemy wielośrodkowe badania kliniczne (w ramach trzeciej fazy) radiofarmaceutyku w krajach Unii Europejskiej, przygotowujemy się do startu badań w Stanach Zjednoczonych, jak również budujemy świadomość przewag konkurencyjnych naszego produktu w globalnym środowisku medycznym. Zakładamy, że w perspektywie kilku miesięcy zakończymy transfer technologii do współpracujących z nami ośrodków w USA.

W październiku bieżącego roku minęła dekada bytności SYNEKTIK SA na rynku głównym warszawskiej giełdy. Przebyliśmy drogę od stosunkowo niewielkiej, ale ambitnej i nastawionej na rozwój firmy do wiodącej, dynamicznie zwiększającej skalę biznesu grupy. Możemy dziś równocześnie odważnie inwestować w rozwój, w tym w projekty R&D, jak i dzielić się z Akcjonariuszami owocami naszej pracy, wypłacając dywidendę w coraz atrakcyjniejszej wysokości. Cieszymy się, że nasze osiągnięcia biznesowe zyskuje uznanie rosnącego grona inwestorów, zarówno z Polski jak i z zagranicy. Dziękujemy Państwu za okazywane nam wsparcie i zaufanie. Wierzę, że również w bieżącym roku finansowym dostarczymy Akcjonariuszom powodów do zadowolenia z udziału w naszym wspólnym projekcie, jakim jest SYNEKTIK SA.

Zapraszam Państwa do lektury naszych sprawozdań.

Z wyrazami szacunku

Cezary Kozanecki

Prezes Zarządu Synektik SA

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje o jednostce dominującej

SYNEKTIK Spółka Akcyjna („SYNEKTIK SA”, „Jednostka Dominująca”, „Spółka”, „Emitent”), będąca jednostką dominującą Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”, „Grupa SYNEKTIK”), 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. Spółka ma swoją siedzibę przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa, Polska.

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.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosi 4 264 564,50 PLN i dzieli się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D oraz E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

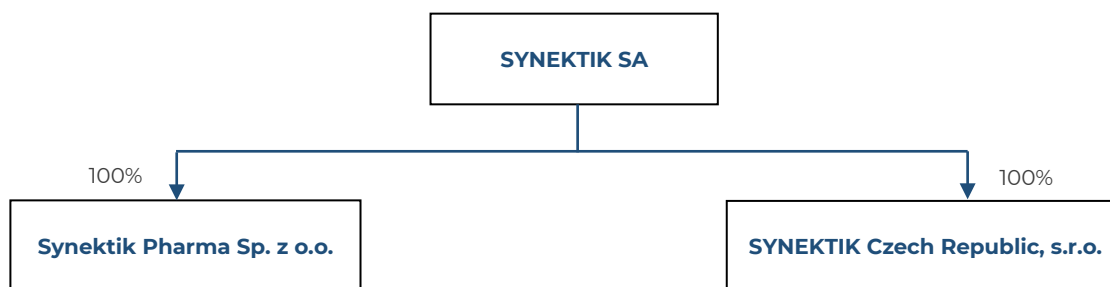
Od dnia 14 października 2014 r. akcje spółki SYNEKTIK SA są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA (oznaczenie akcji SYNEKTIK, SNT).

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

1.2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”) 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.



Ponadto SYNEKTIK SA posiada 49% udziałów w spółce „Lom Scan” Sp. z o.o.

Nazwa jednostki	Metoda wyceny	Siedziba	% posiadanych udziałów/ akcji	Wartość brutto (PLN)	Wartość odpisów (PLN)	Wartość bilansowa netto (PLN)	Forma kontroli
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Cena nabycia	Warszawa	100%	599 179,13	-	599 179,13	Pełna kontrola – udziały wyeliminowane na poziomie konsolidacji
SYNEKTIK Czech Republic s.r.o.	Cena nabycia	Praha	100%	18 980,00	-	18 980,00	Pełna kontrola – udziały wyeliminowane na poziomie konsolidacji
„Lom Scan” Sp. z o.o.	Cena nabycia	Białystok	49%	2 872 000,00	1 352 500,00	1 519 500,00	Znaczący wpływ
Razem:				3 490 159,13	1 352 500,00	2 137 659,13	

Tabela nr 1: Wykaz jednostek, w których SYNEKTIK SA posiada akcje i udziały według stanu na dzień 30.09.2024

1.3. Informacja o podmiotach zależnych i podporządkowanych

Grupa prowadzi działalność operacyjną głównie na terytorium Polski, Czech i Słowacji.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy.

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 i szkoleniowe w obszarze zaawansowanego sprzętu medycznego (systemy robotyczne da Vinci) na terenie Czech i Słowacji.

1.3.1 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

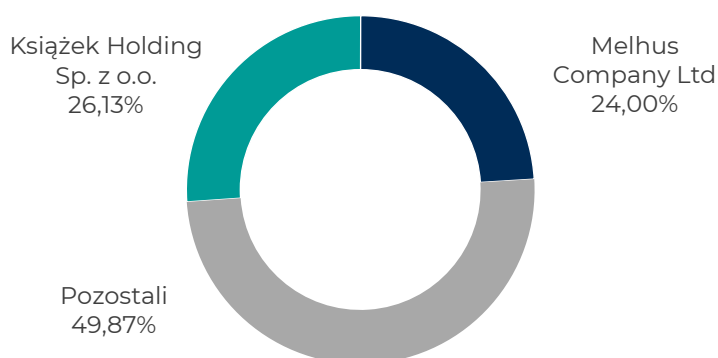
spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

Dane finansowe jednostki ujmowanej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą praw własności zostały ujęte za ten sam okres sprawozdawczy.

1.4. Akcjonariat Spółki

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

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu, Akcjonariuszami Spółki posiadającymi na dzień sporządzenia niniejszego raportu znaczne pakiety akcji Emitenta są:



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%

Tabela nr 2: Znaczący akcjonariusze Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego za IV kwartał 2023 roku obrotowego do dnia sporządzenia i publikacji rocznego sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za 2023 rok obrotowy nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

Spółka oraz podmioty zależne nie posiadają akcji własnych, a w okresie objętym sprawozdaniem ww. podmioty nie nabywały akcji własnych Spółki.

Spółka oraz spółki wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie posiadają żadnych informacji na temat umów, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach akcji posiadanych przez akcjonariuszy i obligatariuszy.

Dodatkowe informacje dot. beneficjentów rzeczywistych znajdują się w pkt. 15 dot. ładu korporacyjnego.

1.5. Władze Spółki

Zarząd

Na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w skład organu zarządczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

Rada Nadzorcza

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

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

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

Szczegółowe informacje dotyczące zmian w składzie Rady Nadzorczej w okresie od publikacji ostatniego rocznego sprawozdania finansowego zostały opisane w pkt. 15 dot. ładu korporacyjnego.

2. PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ

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 własnych Centrum Badawczo-Rozwojowego oraz Centrum Badań Klinicznych.

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

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

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

Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, Carl Zeiss, Eckert & Ziegler, Insightec, Loccioni, ZAP Surgical, Medical Microinstruments), sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Philips), w tym do mammografii i biopsji piersi (Hologic), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (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 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 (www.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, Axumin, FET, FLT i FES. 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 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.



**SPECJALIZUJEMY SIĘ
W DOSTARCZANIU
ZAAWANSOWANYCH
PRODUKTÓW I USŁUG DLA
SŁUŻBY ZDROWIA**

3. STRATEGIA ROZWOJU SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 31 stycznia 2017 r. Zarząd Spółki przyjął i opublikował Strategię Rozwoju Grupy Kapitałowej („Strategia”) na lata 2017-2021 (dostępna na stronie: <https://www.synektik.com.pl/pl/centrum-inwestora/strategia-2017-2021>).

Strategia zakładała m.in. koncentrację działalności biznesowej na segmentach związanych z trzema kluczowymi, charakteryzującymi się największym potencjałem komercyjnym dziedzinach medycznych: onkologii, kardiologii i neurologii, a także utrzymaniu silnej pozycji na rynku rozwiązań dla radiologii. Jednym z celów operacyjnych strategii było rozszerzenie zakresu działalności z diagnostyki na obszar terapii medycznej, w którym koncentrują się największe wydatki z zakresu ochrony zdrowia. Istotnym elementem strategii jest rozwój projektu kardioznacznika - innowacyjnego, charakteryzującego się globalnym potencjałem radiofarmaceutyku do diagnostyki chorób serca oraz jego konsekwentna komercjalizacja.

Główne cele operacyjne Strategii:

1. umocnienie Grupy Synektik na pozycji lidera polskiego rynku dystrybucji urządzeń diagnostycznych oraz produkcji radiofarmaceutyków,
2. istotne zwiększenie zasięgu geograficznego działalności na wszystkich polach – od krajowego (dystrybucja urządzeń diagnostycznych i do terapii), przez regionalne (produkcja radiofarmaceutyków) i obejmujące całą Europę (systemy IT oraz usługi), po globalne (innowacyjny kardioznacznik),
3. uruchomienie całkiem nowych strumieni przychodów, z których na szczególną uwagę zasługują:
 - o współpraca z nowymi grupami odbiorców, jakimi są oddziały onkologiczne, kardiologiczne i neurologiczne w krajowych jednostkach medycznych,
 - o komercjalizacja innowacyjnego kardioznacznika.

Zarząd SYNEKTIK SA podjął decyzję o kontynuacji realizacji strategii poza pierwotnie nakreślonym horyzontem czasowym, przy utrzymaniu głównych priorytetów biznesowych w niej zawartych. W minionym okresie Grupa kontynuowała m.in.:

- o prace nad strategicznym projektem kardioznacznika, inicjując kolejną fazę badań klinicznych radiofarmaceutyku,
- o ekspansję w obszarze terapii medycznych, w tym poszerzanie oferty o nowe produkty oraz ekspansję geograficzną w tym segmencie,
- o działania mające na celu umocnienie pozycji Grupy jako lidera polskiego rynku radiofarmaceutyków.

W wymiarze finansowym w 2023 roku finansowym Grupa wypracowała 40% wzrost skonsolidowanej sprzedaży, 50% wzrost powtarzalnej EBITDA przy jednoczesnym wzroście rentowności EBITDA o 1,5 pkt. proc.

4. NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA 2023 ROKU FINANSOWEGO ORAZ DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Październik 2023 r.

- › 5 października – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Wielospecjalistycznym Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 41/2023)

- › 9 października – zawarcie istotnej umowy z Katowickim Centrum Onkologii na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 44/2023)
- › 10 października – powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego)
(szczegóły: raport bieżący ESPI 45/2023)
- › 11 października – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. Janusza Korczaka w Słupsku na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 46/2023)

Listopad 2023 r.

- › 8 listopada – zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim Královské Vinohrady z siedzibą w Pradze, Czechy, na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 49/2023)
- › 13 listopada – zawarcie istotnej umowy sprzedaży sprzętu medycznego
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 50/2023)
- › 22 listopada – zawarcie istotnej umowy ze Szpitalem Uniwersyteckim im. Karola Marcinkowskiego w Zielonej Górze na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 51/2023)
- › 23 listopada – zawarcie istotnej umowy sprzedaży sprzętu medycznego
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 52/2023)
- › 24 listopada – zawarcie istotnej umowy z Białostockim Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie w Białymstoku na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 53/2023)
- › 27 listopada – zawarcie istotnej umowy z Samodzielnym Publicznym Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w Szczecinie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 54/2023)
- › 27 listopada – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym we Wrocławiu na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 55/2023)
- › 29 listopada – zawarcie istotnej umowy z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym im. prof. Adama Grucy CMKP w Otwocku na dostawę i instalację systemu rezonansu magnetycznego z magnesem 1,5T
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 56/2023)

Grudzień 2023 r.

- › 8 grudnia – zawarcie istotnej umowy z COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w Gdańsku na dostawę i instalację systemu do radiochirurgii mózgu, głowy i szyi (ZAP-X) wraz z pracami budowlanymi
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 57/2023)

- › 11 grudnia – zawarcie istotnej umowy ze Szpitalem Uniwersyteckim Nr 1 im. dr. A. Jurasza w Bydgoszczy na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 58/2023)
- › 15 grudnia – zawarcie istotnych umów przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim św. Anny w Brnie, Czechy, na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci, dostawę materiałów zużywalnych oraz pogwarancyjną opiekę serwisową w okresie 4 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 59/2023)
- › 21 grudnia – zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Wojewódzkim T. Bati z siedzibą w Zlinie, Czechy, na dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci w okresie 4 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 60/2023)

Styczeń 2024 r.

- › 10 stycznia – aktualizacja informacji o projekcie kardioznacznika
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 2/2024)
- › 17 stycznia – ustanowienie gwarancji należytego wykonania umowy na rzecz kontrahenta w Santander Bank Polska
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 3/2024)
- › 19 stycznia – rekomendacja Zarządu Spółki w sprawie wypłaty dywidendy za rok obrotowy 2022
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 4/2024)
- › 22 stycznia – ustanowienie gwarancji należytego wykonania umowy na rzecz kontrahenta w Santander Bank Polska
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 3/2024)
- › 25 stycznia – sprawozdanie o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej za rok 2022
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 6/2024)
- › 25 stycznia – uzyskanie patentu dla kardioznacznika na terenie Japonii
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 7/2024)

Luty 2024 r.

- › 19 lutego - zawarcie istotnej umowy ze Szpitalem Bielańskim im. ks. J. Popiełuszki w Warszawie na dostawę, instalację i serwis w okresie gwarancyjnym systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 9/2024)
- › 21 lutego – powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego)
(szczegóły: raport bieżący ESPI 10/2024)
- › 22 lutego – rozszerzenie umowy o współpracy z Insightec Ltd
(szczegóły: raport bieżący ESPI 11/2024)
- › 22 lutego – zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim im. F. D. Roosevelta w Bańskiej Bystrzycy, Słowacja, na dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci w okresie do 4 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI 12/2024)
- › 23 lutego – powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego)

(szczegóły: raport bieżący ESPI 13/2024)

- › 26 lutego - zawarcie istotnej umowy z Uniwersyteckim Szpitalem Dziecięcym w Krakowie na dostawę, instalację i serwis w okresie gwarancyjnym systemu chirurgicznego da Vinci *(szczegóły: raport bieżący ESPI 14/2024)*
- › 26 lutego – zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki wraz z podjętymi uchwałami, w tym uchwała w sprawie wypłaty dywidendy *(szczegóły: raporty bieżące ESPI 15/2024, 16/2024 i 17/2024)*

Marzec 2024 r.

- › 8 marca - zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim w Hradec Králové, Czechy, na dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci *(szczegóły: raport bieżący ESPI 18/2024)*
- › 12 marca – powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego) *(szczegóły: raport bieżący ESPI 19/2024)*
- › 28 marca – zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim w Pilźnie, Czechy, na dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci w okresie 8 lat *(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 20/2024)*

Kwiecień 2024 r.

- › 9 kwietnia – zawarcie istotnych umów przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim w Pilźnie, Czechy, na dostawę i instalację systemu chirurgicznego da Vinci, serwis w ramach gwarancji, a także na pogwarancyjną opiekę serwisową przez 8 lat *(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 21/2024)*
- › 18 kwietnia – zawarcie istotnej umowy pomiędzy Szpitalem Klinicznym im. prof. W. Orłowskiego w Warszawie a konsorcjum, utworzonym przez SYNEKTIK SA jako lidera konsorcjum i BNP Paribas Lease Group jako członka konsorcjum, dotyczącej sprzedaży w systemie ratalnym systemu chirurgicznego da Vinci wraz z dodatkową konsolą chirurgiczno-szkoleniową i opieką serwisową w ramach gwarancji, a także sukcesywnych dostaw materiałów zużywalnych do systemu robotycznego przez okres 2 lat *(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 23/2024)*
- › 19 kwietnia – zawarcie umowy na wyłączną dystrybucję na terenie Polski, Czech i Słowacji globalnego rozwiązania sztucznej inteligencji firmy Qure.ai do oceny wyników badań radiologicznych *(szczegóły: raport bieżący ESPI 24/2024)*

Maj 2024 r.

- › 6 maja - zawarcie istotnej umowy pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie a konsorcjum, utworzonym przez SYNEKTIK SA jako partnera konsorcjum i Climamedic Sp. z o.o. jako lidera konsorcjum, dotyczącej dostawy i instalacji dwóch systemów angiografii wraz z adaptacją pomieszczeń *(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 25/2024)*
- › 17 maja - zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Havířov, Czechy, na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu

chirurgicznego da Vinci, bieżącą dostawę materiałów zużywalnych oraz pogwarancyjną opiekę serwisową w okresie 8 lat

(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 26/2024)

- › 22 maja - zawarcie umowy partnerskiej z Medical Microinstruments w sprawie wyłącznej dystrybucji robotów do mikrochirurgii Symani
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 27/2024)
- › 24 maja - zawarcie istotnych umów z Uniwersyteckim Centrum Klinicznym w Gdańsku na dzierżawę systemu chirurgii robotycznej da Vinci, dostaw instrumentów i akcesoriów oraz opieki serwisowej, w okresie 2 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 28/2024)

Czerwiec 2024 r.

- › 3 czerwca - zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Wojewódzkim w Pardubicach, Czechy, na dostawę materiałów zużywalnych dla systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 29/2024)
- › 13 czerwca - zawarcie istotnej umowy z Państwowym Instytutem Medycznym Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 30/2024)

Lipiec 2024 r.

- › 26 lipca – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym w Legnicy na dostawę dwóch angiografów z pracami budowlanymi oraz dwóch aparatów USG
(szczegóły: raport bieżący ESPI 32/2024)

Sierpień 2024 r.

- › 1 sierpnia – wydłużenie okresu współpracy w ramach umowy dystrybucyjnej z Intuitive Surgical do 31 grudnia 2029 r.
(szczegóły: raport bieżący ESPI 33/2024)
- › 14 sierpnia – powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego)
(szczegóły: raport bieżący ESPI 34/2024)
- › 20 sierpnia - zawarcie istotnej umowy z Uniwersyteckim Szpitalem Klinicznym w Poznaniu na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 35/2024)
- › 22 sierpnia - zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym w Olsztynie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI nr 36/2024)

Wrzesień 2024 r.

- › 2 września – rezygnacja Dariusza Daniluka z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA
(szczegóły: raport bieżący ESPI 37/2024)
- › 6 września - powiadomienie o transakcjach osoby pełniącej obowiązki zarządcze (wiceprezesa Dariusza Koreckiego)
(szczegóły: raport bieżący ESPI 38/2024)

- › 24 września - zawarcie istotnej umowy z Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 40/2024)
- › 25 września - zawarcie istotnej umowy pomiędzy Uniwersyteckim Szpitalem Klinicznym nr 4 w Lublinie a konsorcjum, utworzonym przez SYNEKTIK SA jako członka konsorcjum i BFF MEDFinance SA jako lidera konsorcjum, dotyczącej dostawy, instalacji i serwisu w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 41/2024)

Październik 2024 r.

- › 3 października – zawarcie umowy z Hologic BV dotyczącej współpracy w sprawie dystrybucji produktów do mammografii i biopsji na terenie Polski
(szczegóły: raport bieżący ESPI 42/2024)
- › 8 października – zawarcie istotnej umowy z 4 Wojskowym Szpitalem Klinicznym we Wrocławiu na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 44/2024)
- › 8 października – Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wraz z podjętymi uchwałami, w tym uchwała dot. powołania Andrzeja Jacaszka w skład obecnej kadencji Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA
- › 9 października – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Specjalistycznym Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi na dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci w okresie 2 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI 48/2024)
- › 10 października – rozszerzenie umowy dystrybucyjnej z Intuitive Surgical o obszar Litwy, Łotwy i Estonii
(szczegóły: raport bieżący ESPI 49/2024)
- › 16 października – wybór Andrzeja Jacaszka na członka i przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA
(szczegóły: raport bieżący ESPI 51/2024)
- › 18 października – terminy publikacji raportów okresowych SYNEKTIK SA
(szczegóły: raport bieżący ESPI 52/2024)
- › 24 października – zawarcie istotnej umowy ze 109 Szpitalem Wojskowym w Szczecinie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 53/2024)
- › 28 października – zawarcie istotnych umów ze Szpitalem Specjalistycznym im. Ludwika Rydygiera w Krakowie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci, a także na dostawę materiałów zużywalnych w okresie 2 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI 54/2024)

Listopad 2024 r.

- › 4 listopada – zawarcie istotnej umowy z 10 Wojskowym Szpitalem Klinicznym w Bydgoszczy na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci, a także na dostawę materiałów zużywalnych w okresie 3 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI 55/2024)

- › 5 listopada – zawarcie istotnej umowy z Uniwersyteckim Szpitalem Klinicznym im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie, na bieżącą dostawę materiałów zużywalnych do systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 56/2024)
- › 7 listopada – zawarcie istotnej umowy z Wojewódzkim Szpitalem im. Św. Ojca Pio w Przemyślu na dostawę angiografu wraz ze stołem operacyjnym i wstrzykiwaczem kontrastu
(szczegóły: raport bieżący ESPI 57/2024)
- › 8 listopada – zawarcie istotnej umowy z 5 Wojskowym Szpitalem Klinicznym w Krakowie na dostawę, instalację i serwis w ramach gwarancji systemu chirurgicznego da Vinci, a także na dostawę materiałów zużywalnych w okresie 2 lat
(szczegóły: raport bieżący ESPI 58/2024)
- › 25 listopada – wybór Andrzeja Jacaszka na członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA
(szczegóły: raport bieżący ESPI 59/2024)

Grudzień 2024 r.

- › 17 grudnia – zmiana terminu publikacji sprawozdania za rok obrotowy 2023
(szczegóły: raport bieżący ESPI 60/2024)
- › 17 grudnia – zawarcie istotnej umowy przez spółkę zależną SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. ze Szpitalem Uniwersyteckim w Bańskiej Bystrzycy, Słowacja, na dostawę, instalację i serwis systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 61/2024)
- › 18 grudnia – zawarcie istotnej umowy z Centrum Onkologii Ziemi Lubelskiej w Lublinie na dostawę, instalację i serwis systemu chirurgicznego da Vinci
(szczegóły: raport bieżący ESPI 62/2024)

5. SEGMENT DOSTAW SPRZĘTU MEDYCZNEGO I ROZWIĄZAŃ IT

5.1. Wyniki segmentu oraz najważniejsze wydarzenia 2023 roku obrotowego

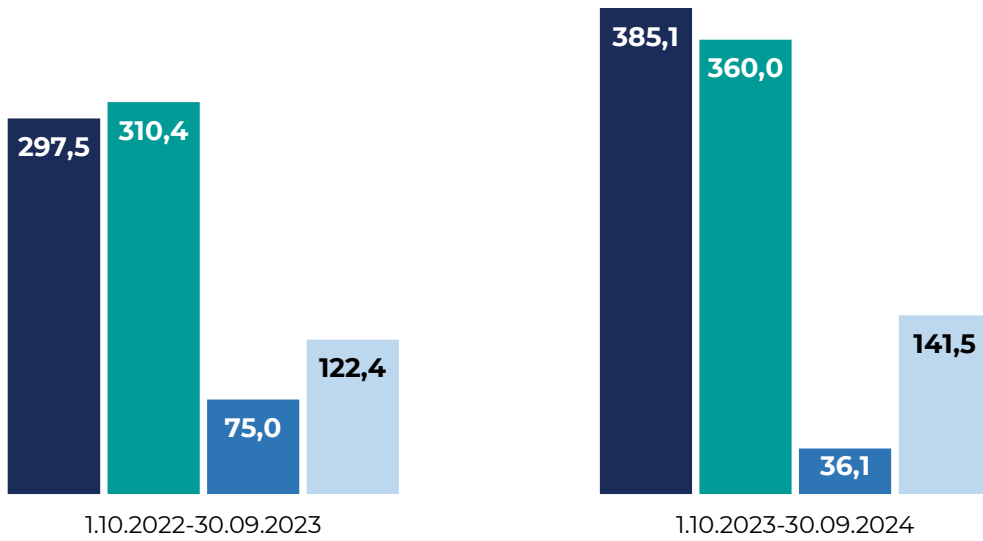
W 2023 roku finansowym Grupa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu dostaw sprzętu medycznego, rozwiązań informatycznych oraz usług serwisowo-pomiarowych, w szczególności koncentrując się na ekspansji w segmencie sprzętu do terapii medycznych.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie zwiększyły się o 41% (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 579,1 mln PLN. Wyższa sprzedaż, oraz jej struktura, przełożyły się na wzrost EBITDA segmentu, z 98,9 mln PLN w 2022 r. fin. do 143,6 mln PLN (zmiana o 45%) w 2023 r. fin. Rentowność EBITDA segmentu wzrosła z 24,1% osiągniętego w 2022 r. fin. do poziomu 24,8% w minionym roku finansowym.

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w 2023 r. fin. wyniosły 385,1 mln PLN, wobec 297,5 mln PLN w 2022 r. fin. (wzrost o 29%). W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. dostawę systemu ZAP-X, pakietu urządzeń dla diagnostyki obrazowej oraz 27 systemów robotycznych da Vinci.

W minionym roku finansowym Grupa pozyskała zlecenia na dostawę sprzętu medycznego o rekordowej wartości 360 mln PLN (310,4 mln PLN w 2022 r. fin.). Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec września 2024 r. wyniosła 141,5 mln PLN, wobec

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



- Przychody ze sprzedaży w okresie
- Zlecenia pozyskane do realizacji w okresie
- Zlecenia do realizacji (backlog) na koniec okresu
- Aktywne oferty na koniec okresu

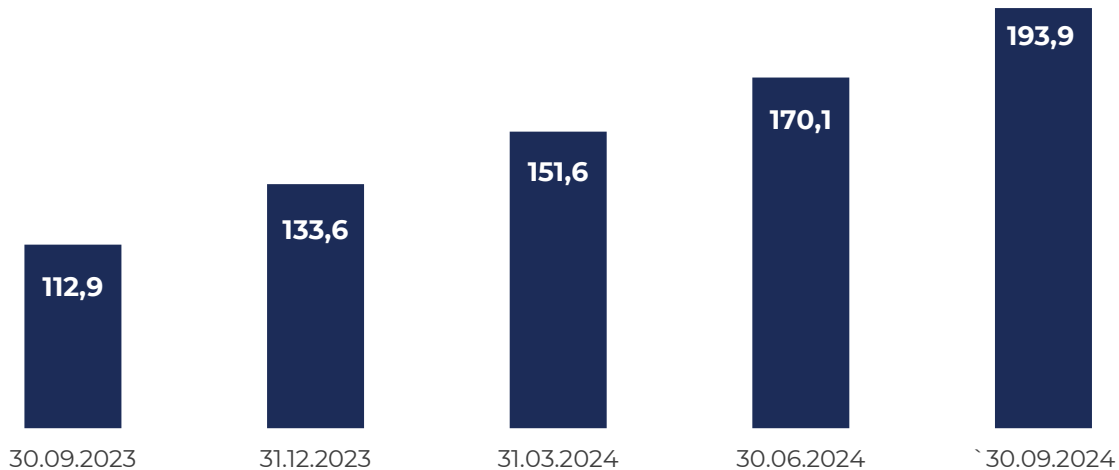
Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).

Aktywne oferty - złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego

122,4 mln PLN rok wcześniej. Łączna wartość backlogu oraz aktywnych ofert na koniec września 2024 r. wyniosła 177,6 mln PLN, wobec 197,4 mln PLN na koniec września 2023 r. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zdecydowana większość otwartych na koniec września projektów sprzedażowych zakończyła się pozytywnym dla Grupy rozstrzygnięciem przetargu.

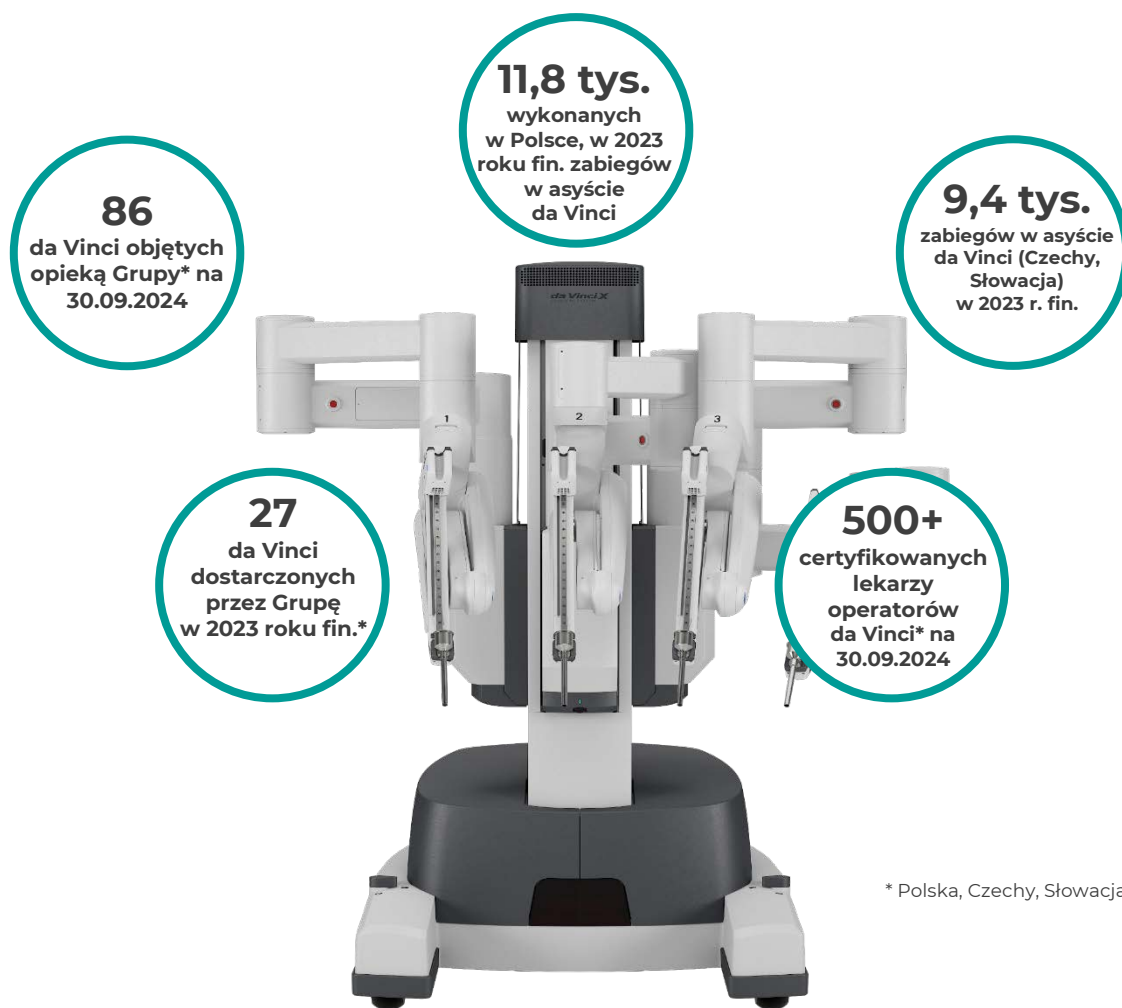
Istotny wpływ na wyniki segmentu w 2023 r. fin. miał również wzrost przychodów ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych instrumentów i akcesoriów, mających

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



charakter powtarzalny (tzw. *recurring revenue*). Przychody ze sprzedaży instrumentów i akcesoriów oraz działalności usługowej zwiększyły się w 2023 r. fin. o 72%, do 193,9 mln PLN.

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



2023 r. fin. był kolejnym okresem dynamicznego rozwoju rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano ponad 11,8 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 100% rdr.), podczas gdy w Czechach i na Słowacji liczba zabiegów wyniosła ponad 9,4 tys. (wzrost o 36% rdr.).

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

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

Łącznie w 2023 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 27 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach. Na 30 września 2024 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 86 systemów da Vinci.

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

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

Jednym z filarów strategii rozwoju segmentu jest systematyczne poszerzanie oferty produktowej Grupy o innowacyjne produkty z obszaru terapii oraz diagnostyki. W ramach realizacji ww. strategii:

- › w lutym br. Spółka zawarła aneks do umowy z Insightec Ltd, na mocy którego przedłużono współpracę na terenie Polski dotyczącej wyłącznej sprzedaży produktów Insightec do neurochirurgii nieinwazyjnej z wykorzystaniem zogniskowanych ultradźwięków pod kontrolą rezonansu magnetycznego (MRgFUS, Exablate Neuro) oraz rozszerzono jej zasięg geograficzny na rynki Czech i Słowacji. W wyniku zawarcia aneksu Grupa stała się wyłącznym dystrybutorem produktów Insightec dla terapii MRgFUS na terenie Polski, Czech i Słowacji;
- › 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. Umowa została zawarta na okres 3 lat z możliwością przedłużenia na kolejne 3 lata. 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 październiku br. Spółka zawarła z koncernem Hologic umowę o współpracy w zakresie sprzedaży, na polskim rynku, urządzeń diagnostycznych do mammografii i biopsji (w tym zaawansowanych technologicznie cyfrowych systemów mammograficznych oferujących możliwość tomosyntezy 3D) oraz materiałów zużywalnych do tych urządzeń. Na mocy umowy (zawartej na okres 3 lat) Spółka z dniem 1 października 2024 r. została wyłącznym dystrybutorem na Polskę dla ww. produktów Hologic.

W analizowanym okresie Grupa zrealizowała dostawy m.in.

- › systemu ZAP-X (dla Szpitala im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku),
- › systemu INTRABEAM,
- › dwóch systemów angiografii wraz z m.in. adaptacją pomieszczeń, o wartości 17,7 mln PLN,
- › dwóch angiografów, dwóch aparatów USG (wraz z pracami adaptacyjnymi) o wartości 9,9 mln PLN,
- › systemu Symani (na zasadach dzierżawy),
- › pakietu urządzeń dla diagnostyki obrazowej.

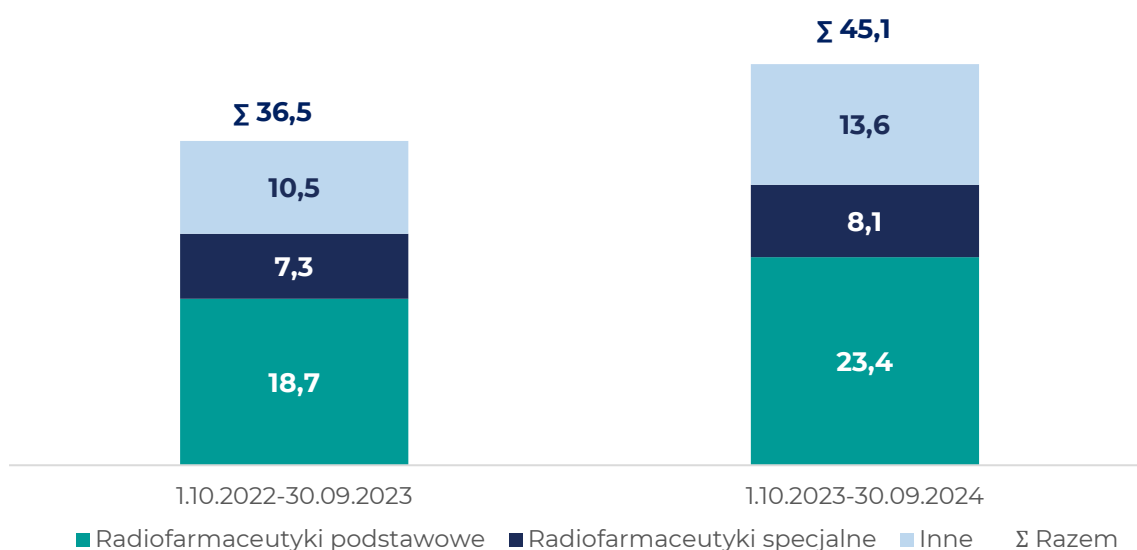
W 2023 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa rozwijała projekt autorskiej platformy medycznej Zbadani.pl, w ramach której funkcjonują aplikacje SynDose (www.syndose.pl) do monitorowania, rejestrowania i raportowania dawek promieniowania stosowanego w diagnostyce obrazowej, Współdzielenie Dokumentacji Medycznej, Wydawania Online Wyników dla badań obrazowych, Portal Pacjenta – Cyfrowa Teczka Pacjenta, umożliwiające gromadzenie historii badań pacjenta w jednym miejscu, w tym również badań obrazowych i udostępnianie ich poprzez link dowolnemu lekarzowi na świecie. W minionym roku finansowym 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.

6. SEGMENT RADIOFARMACEUTYKÓW

6.1. Wyniki segmentu oraz najważniejsze wydarzenia 2023 roku obrotowego

W 2023 roku finansowym 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 2023 r. fin. przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy wyniosły 45,1 mln PLN (po eliminacji transakcji wewnątrzgrupowych), wobec 36,5 mln PLN w 2022 r. fin. (wzrost o 24%). W analizowanym okresie przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych wzrosły o 25%, do rekordowego poziomu 23,4 mln PLN. Sprzedaż radiofarmaceutyków specjalnych w 2023 r. fin. wzrosła o 11%, do 8,1 mln PLN. Sprzedaż asortymentu uzupełniającego wyniosła 13,5 mln PLN, wobec 10,5 mln PLN w 2022 r. fin.

EBITDA segmentu w minionym roku wzrosła o 45%, do 16,3 mln PLN. Wzrost EBITDA oraz rentowności segmentu został osiągnięty m.in. dzięki wyższym przychodom oraz działaniom ukierunkowanym na wzrost rentowności sprzedaży produktów Grupy.

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała dalszy rozwój własnych produktów radiofarmaceutycznych wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej oraz kardiologicznej (więcej w pkt. 7).

7. DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZO-ROZWOJOWA

W ramach prowadzonej działalności w obszarze produkcji radiofarmaceutyków SYNEKTIK SA posiada własne Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR). Do zadań Centrum należy prowadzenie prac i badań nad nowymi produktami, które przyczynią się do wzrostu skuteczności profilaktyki chorób serca, nowotworów i chorób neurologicznych. W CBR realizowane są również projekty usprawniające procesy produkcyjne i poprawiające jakość istniejących już wyrobów stosowanych w diagnostyce PET. W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa kontynuowała prace nad produktami medycznymi stosowanymi w obszarze diagnostyki kardiologicznej, onkologicznej i neurologicznej.

Strategicznym projektem SYNEKTIK S.A., realizowanym w ramach działalności badawczo-rozwojowej, jest praca nad kardioznacznikiem - innowacyjnym znacznikiem stosowanym do badań diagnostycznych chorób serca w zakresie perfuzji mięśnia sercowego. W ocenie Zarządu Spółki wprowadzenie kardioznacznika do diagnostyki obrazowej przyczyni się do szybkiej i precyzyjnej diagnozy choroby wieńcowej.

W minionym roku obrotowym Zarząd Spółki podjął decyzję o kontynuacji prac nad rozwojem projektu kardioznacznika, w ramach III fazy badań klinicznych, w oparciu o cząsteczkę znakowaną aktywnym fluorem, do której wyłączne prawa intelektualne i ochrona patentowa należą do Spółki (raport ESPI 2/2024).

W analizowanym okresie Spółka kontynuowała wielośrodkowe badania kliniczne kardioznacznika w Europie Zachodniej oraz przygotowywała się do rozpoczęcia badań klinicznych na terenie Stanów Zjednoczonych, zgodnie z założeniami potwierdzonymi w ramach konsultacji z amerykańską Agencją Żywności i Leków (FDA) w ramach procedury Pre-IND meeting. Grupa jest w trakcie transferu technologii wytwarzania kardioznacznika, niezbędnej do uruchomienia produkcji w celu wielośrodkowego badania klinicznego III fazy w Stanach Zjednoczonych.

Całkowite nakłady na realizację projektów prowadzonych przez Centrum Badawczo-Rozwojowe w 2023 roku finansowym wyniosły 23,5 mln PLN.

8. INWESTYCJE I ŹRÓDŁA ICH FINANSOWANIA

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA kontynuowała realizację projektów inwestycyjnych rozpoczętych w latach poprzednich, a dotyczących głównie obszaru produkcji i badań nad radiofarmaceutykami oraz rozwoju systemów informatycznych.

W 2023 roku obrotowym Grupa Kapitałowa zrealizowała następujące zadania inwestycyjne z wykorzystaniem otrzymanych dotacji oraz wypracowanych nadwyżek finansowych:

1. Nakłady na prace rozwojowe w ramach projektu prac nad kardioznacznikiem do badań serca metodą PET oraz nowymi własnymi radiofarmaceutykami: wartość poniesionych nakładów w roku bieżącym 23,5 mln PLN;
2. Prace rozwojowe dotyczące systemów informatycznych: wartość poniesionych nakładów w roku bieżącym 0,6 mln PLN.

Wykorzystanie otrzymanych dotacji

W dniu 27 października 2015 r. Spółka podpisała umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na dofinansowanie projektu „Opracowanie nowego kardioznacznika, znakowanego ¹⁸F, do oceny perfuzji mięśnia sercowego i diagnostyki choroby wieńcowej w badaniu PET (Positron Emission Tomography) w ramach działania 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, poddziałania 1.1.1 „Badania

przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa” Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Całkowity koszt realizacji projektu wyniósł 10 410 754,56 PLN, natomiast kwota dofinansowania określona w umowie wynosiła 5 540 438,28 PLN. Termin realizacji projektu przypadał na dzień 31 grudnia 2023 r. W ramach umowy Spółka finansowała prace rozwojowe w zakresie prac nad kardioznacznikiem, a wartość całkowita otrzymanej dotacji wyniosła 5 314 021,93 PLN (z czego 936 695,03 PLN w okresie objętym sprawozdaniem finansowym).

Wykorzystanie otrzymanych kredytów inwestycyjnych

W dniu 31 maja 2022 r. spółka zależna, Synektik Pharma Sp. z o.o. (Kredytobiorca), zawarła umowę refinansowania kredytu inwestycyjnego w wysokości 5 200 000 PLN z Bank Handlowy w Warszawie SA z siedzibą w Warszawie przy ul. Senatorskiej 16. Do dnia bilansowego kredyt został spłacony w całości.

W kolejnych latach Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA zamierza finansować nakłady inwestycyjne związane z kontynuacją prac nad własnymi radiofarmaceutykami oraz pracami nad kardioznacznikiem, wypracowanymi nadwyżkami z działalności operacyjnej oraz potencjalnymi wpływami z tytułu umowy partneringowej. W ocenie Zarządu Podmiotu Dominującego aktualnie nie występują większe zagrożenia mogące negatywnie wpłynąć na realizację zamierzeń inwestycyjnych.

9. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2023 ROKU OBROTOWYM

9.1. Sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

w tys. PLN	2023 (od 1.10.2023 do 30.09.2024)	2022 (od 1.10.2022 do 30.09.2023)
Przychody netto ze sprzedaży	624 121,79	446 871,57
Zysk (strata) na działalności operacyjnej (EBIT)	106 942,73	67 862,32
Powtarzalna EBITDA*	145 588,68	97 316,42
Całkowite dochody ogółem	82 533,97	52 432,63

*Wynik oczyszczony z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz ujętych w wynikach okresu kosztów prowadzonych prac rozwojowych

Tabela nr 3: Wybrane skonsolidowane dane finansowe

w tys. PLN	30.09.2024	30.09.2023
Aktywa trwałe, w tym:	162 972,82	131 291,00
Rzeczowe aktywa trwałe	59 517,83	37 662,69
Wartości niematerialne	42 215,15	50 345,34
Aktywa obrotowe, w tym:	212 285,62	168 624,36
Zapasy	12 688,71	21 273,21
Krótkoterminowe należności handlowe	111 731,84	79 658,54
Środki pieniężne	84 331,67	62 663,19
Kapitały własne	190 023,97	134 201,01
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	50 583,00	47 481,02
Długoterminowe kredyty bankowe, pożyczki oraz zobowiązania leasingowe	19 169,45	13 848,33
Długoterminowe zobowiązania handlowe i pozostałe długoterminowe	5 648,47	11 580,14
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	134 651,46	118 233,33
Krótkoterminowe kredyty bankowe, pożyczki oraz zobowiązania leasingowe	5 320,80	4 872,77
Krótkoterminowe zobowiązania handlowe i pozostałe	90 812,13	90 819,39

Tabela nr 4: Wybrane skonsolidowane dane bilansowe

Wybrane skonsolidowane wskaźniki finansowe

w tys. PLN	30.09.2024	30.09.2023
Rentowność		
ROE zysk netto do kapitałów własnych na koniec okresu	43%	39%
ROA zysk netto do aktywów razem na koniec okresu	22%	17%
Marża operacyjna zysk operacyjny do przychodów netto ze sprzedaży	17%	15%
Powtarzalna marża EBITDA powtarzalny zysk operacyjny powiększony o amortyzację (EBITDA) do przychodów netto ze sprzedaży	23%	22%
Rentowność netto zysk netto do przychodów netto ze sprzedaży	13%	12%
Płynność		
Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych	1,58	1,43
Wskaźnik szybkiej płynności aktywa obrotowe pomniejszone o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych	1,48	1,25
Aktywność		
Cykl rotacji zapasów wartość zapasów na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	7,4	17,4
Cykl rotacji należności wartość należności na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	65,4	65,1
Cykl operacyjny suma zapasów i należności na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	72,9	82,5
Cykl rotacji zobowiązań wartość zobowiązań z tytułu dostaw i usług na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	42,7	63,2
Cykl konwersji gotówki wartości zapasów i należności na koniec okresu pomniejszone o zobowiązania z tytułu dostaw na koniec okresu do przychodów (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	30,2	19,3
Zadłużenie		
Dług netto (mln zł) zobowiązania odsetkowe (w tym naliczone odsetki) na dzień bilansowy pomniejszone o wartość środków pieniężnych	-59,8	-43,9
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi kapitały własne do aktywów ogółem	0,51	0,45
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zobowiązania ogółem do kapitału własnego	0,97	1,23
Wskaźnik ogólnego zadłużenia zobowiązania ogółem do aktywów ogółem	0,49	0,55

Tabela nr 5: Wybrane skonsolidowane wskaźniki finansowe

Omówienie wyników finansowych Grupy Kapitałowej

Grupa SYNEKTIK osiągnęła w 2023 roku finansowym 624,1 mln PLN skonsolidowanych przychodów, o 40% więcej niż w 2022 roku finansowym, wypracowując 145,6 mln PLN powtarzalnej EBITDA z działalności (oczyszczonej z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz kosztów związanych z pracami badawczo-rozwojowymi), wobec 97,3 mln PLN powtarzalnej EBITDA w 2022 roku finansowym (wzrost o 50%). Rekordowe przychody i wynik EBITDA zostały osiągnięte dzięki rozwojowi obu segmentów działalności, w szczególności dzięki dynamicznemu wzrostowi sprzedaży segmentu dostaw sprzętu medycznego, rozwiązań IT oraz usług. Przychody ze sprzedaży oraz EBITDA segmentu sprzętu medycznego, rozwiązań IT oraz usług wzrosły rdr. odpowiednio o 41%, do 579,1 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) oraz o 45%, do 143,6 mln PLN. Przychody segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) zwiększyły się o 24%, do 45,1 mln PLN, przy 45% wzroście EBITDA, do 16,3 mln PLN.

Całkowity dochód Grupy w 2023 roku finansowym wyniósł 82,5 mln PLN, wobec 52,4 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 57%).

Grupa zakończyła 2023 rok ze wzrostem rentowności operacyjnej oraz powtarzalnej rentowności EBITDA o odpowiednio 2 i 1 pkt. proc., do 17% i 23%. Rentowność netto Grupy wzrosła do 12%, wobec 11% rok wcześniej. Dalszy wzrost odnotowały również wskaźniki rentowności kapitału własnego oraz majątku odpowiednio do poziomu 43% i 22%.

Suma bilansowa Grupy SYNEKTIK SA na dzień 30 września 2024 r. wyniosła 375,3 mln PLN, wobec 299,9 mln PLN na 30 września 2023 r. (wzrost o 25%). Wzrost rzeczowych aktywów trwałych wynika głównie z nowych umów dzierżawy sprzętu medycznego oraz posiadanych urządzeń medycznych przeznaczonych na cele demonstracyjne. W związku z dynamicznym wzrostem sprzedaży i realizacją istotnych wartościowo kontraktów w ostatnim kwartale roku finansowego, należności handlowe uległy zwiększeniu o 40%, do 111,7 mln PLN, a Spółka na koniec roku wykazała wyższe o 21,7 mln PLN saldo środków pieniężnych (84,3 mln PLN na koniec września br.) W kategorii aktywów na przestrzeni roku zapasy zmniejszyły się o 40%, do 12,7 mln PLN na koniec września 2023 r. (w roku poprzednim na stanie zapasów znajdowały się urządzenia medyczne przeznaczone do sprzedaży w kolejnym kwartale finansowym). Zobowiązania Grupy z tytułu pożyczek, kredytów oraz leasingów wzrosły rdr. o 31%, o 24,5 mln PLN a zobowiązania handlowe (oraz pozostałe zobowiązania) zmniejszyły się o 6%, do 96,5 mln PLN. Przychody przyszłych okresów, ujemowane w ramach pozycji pozostałych zobowiązań finansowych, wyniosły na koniec 2023 r. fin. 49,4 mln PLN, na co złożyło się m.in. 41,6 mln PLN z tytułu rozliczenia w czasie przychodów z tytułu gwarancji, kontraktów serwisowych oraz przedpłat na dostawy. Grupa zakończyła rok finansowy z nadwyżką środków pieniężnych nad zobowiązaniami finansowymi w wysokości 59,8 mln PLN.

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa i płynnościowa Grupy jest bardzo dobra, co potwierdzają pozytywne zmiany kluczowych wskaźników.

9.2. Sytuacja finansowa SYNEKTIK SA

Wybrane jednostkowe dane finansowe

w tys. PLN	2023 (od 1.10.2023 do 30.09.2024)	2022 (od 1.10.2022 do 30.09.2023)
Przychody netto ze sprzedaży	431 414,04	254 285,46
Zysk (strata) na działalności operacyjnej (EBIT)	66 712,21	31 513,31
Powtarzalna EBITDA*	98 027,94	52 393,96
Całkowite dochody ogółem	77 523,37	25 906,85

Tabela nr 6: Wybrane jednostkowe dane finansowe

*Wynik oczyszczony z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz ujętych w wynikach okresu kosztów prowadzonych prac rozwojowych

Roczne sprawozdanie z działalności SYNEKTIK SA
i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA

w tys. PLN	30.09.2024	30.09.2023
Aktywa trwałe, w tym:	106 471,45	72 900,58
Rzeczowe aktywa trwałe	36 182,18	15 513,26
Wartości niematerialne	17 798,65	19 307,17
Aktywa obrotowe, w tym:	164 439,29	109 001,93
Zapasy	6 507,80	15 922,95
Krótkoterminowe należności handlowe	89 476,60	50 103,89
Środki pieniężne	65 502,89	39 769,81
Kapitały własne	127 351,58	75 703,40
Zobowiązania długoterminowe	35 301,80	25 439,03
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	108 257,37	80 760,06
Krótkoterminowe zobowiązania handlowe i pozostałe krótkoterminowe	70 756,24	67 828,56

Tabela nr 7: Wybrane jednostkowe dane bilansowe

Wybrane jednostkowe wskaźniki finansowe

w tys. PLN	30.09.2024	30.09.2023
Rentowność		
ROE zysk netto do kapitałów własnych na koniec okresu	61%	34%
ROA zysk netto do aktywów razem na koniec okresu	29%	14%
Marża operacyjna zysk operacyjny do przychodów netto ze sprzedaży	15%	12%
Powtarzalna marża EBITDA powtarzalny zysk operacyjny powiększony o amortyzację (EBITDA) do przychodów netto ze sprzedaży	23%	21%
Rentowność netto zysk netto do przychodów netto ze sprzedaży	18%	10%
Płynność		
Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych	1,52	1,35
Wskaźnik szybkiej płynności aktywa obrotowe pomniejszone o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych	1,46	1,15
Aktywność		
Cykl rotacji zapasów wartość zapasów na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	5,5	22,9
Cykl rotacji należności wartość należności na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	75,7	71,9

w tys. PLN	30.09.2024	30.09.2023
Cykl operacyjny suma zapasów i należności na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	81,2	94,8
Cykl rotacji zobowiązań wartość zobowiązań z tytułu dostaw i usług na koniec okresu do przychodów operacyjnych (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	51,3	86,2
Cykl konwersji gotówki wartości zapasów i należności na koniec okresu pomniejszone o zobowiązania z tytułu dostaw na koniec okresu do przychodów (w okresie sprawozdawczym, wyrażona w dniach)	29,9	8,6
Zadłużenie		
Dług netto (mln zł) zobowiązania odsetkowe (w tym naliczone odsetki) na dzień bilansowy pomniejszone o wartość środków pieniężnych	-46,98	26,94
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi kapitały własne do aktywów ogółem	0,47	0,42
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego zobowiązania ogółem do kapitału własnego	1,13	1,40
Wskaźnik ogólnego zadłużenia zobowiązania ogółem do aktywów ogółem	0,53	0,58

Tabela nr 8: Wybrane jednostkowe wskaźniki efektywności

10. OPIS RYNKÓW, NA KTÓRYCH DZIAŁAJĄ SPÓŁKA I GRUPA KAPITAŁOWA

10.1. Rynek wyrobów medycznych

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK współpracując ze światowymi, wiodącymi producentami w ramach rynku wyrobów medycznych oferuje urządzenia o najwyższym stopniu zaawansowania technologicznego wykorzystywane do diagnostyki i terapii.

Według danych udostępnionych przez Ogólnopolską Izbę Gospodarczą Wyrobów Medycznych POLMED wielkość rynku wyrobów medycznych w Polsce w 2020 roku mierzona przychodami podmiotów na nim działających wyniosła 17,5 mld zł. W tym okresie popyt na wyroby medyczne w kraju pochodził przede wszystkim od publicznych oraz prywatnych dostawców świadczeń opieki zdrowotnej, które generowały 63,7% łącznego popytu krajowego, tj. 7,8 mld zł. Podsumowując, wydatki na wyroby medyczne w 2020 roku wynosiły 7,4% łącznych wydatków na zdrowie, jednocześnie stanowiąc 7,2% wydatków publicznych i prywatnych systemów opieki zdrowotnej.¹ Wzrost rynku ma być stymulowany m.in. oczekiwanym wzrostem publicznych nakładów na opiekę medyczną oraz wykorzystaniem dostępnych dotacji ze środków unijnych dla współfinansowania zakupów sprzętu.

Wyroby medyczne wykorzystywane do diagnostyki

W ofercie Grupy znajdują się obecnie, tomografy komputerowe, rezonanse magnetyczne, aparaty do angiografii, mammografy, urządzenia PET-CT, aparaty RTG przyłóżkowe, aparaty do fluoroskopii, aparaty USG, aparaty RTG z ramieniem C czy aparaty do radiografii, mammografy i systemy do biopsji piersi, a także wstrzykiwacze kontrastu.

¹ Raport „Sektor wyrobów medycznych w Polsce Wielkość, oddziaływanie, znaczenie”, https://polmed.org.pl/wp-content/uploads/2022/06/Raport_online_FINAL_1.07.22.pdf (7.12.2024).

Obecny stan i potencjał polskiego rynku diagnostyki obrazowej można zilustrować za pomocą statystyk dotyczących liczby urządzeń diagnostycznych znajdujących się w krajowych placówkach medycznych. Powszechnym wskaźnikiem są prowadzone przez OECD statystyki w zakresie ochrony zdrowia, dotyczące przykładowo liczby urządzeń tomografii komputerowej (CT) czy rezonansu magnetycznego (MRI) w przeliczeniu na jeden milion mieszkańców.

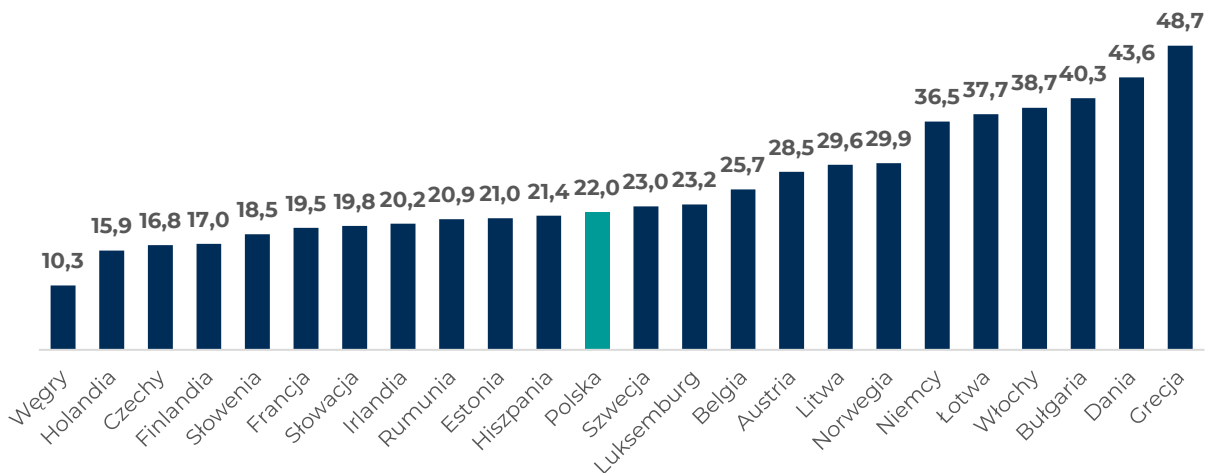
Porównując rynek polski do innych państw, Polska wciąż znajduje się w dolnej połowie nasycenia rynku sprzętem diagnostyki obrazowej. Z danych OECD wynika, że wśród innych państw Polska znajduje się w połowie nasycenia rynku sprzętem diagnostyki obrazowej, w obszarze rezonansu magnetycznego i tomografii komputerowej. W Polsce w roku 2021 na milion mieszkańców przypadało 22,04 tomografów komputerowych (w 2020 – 20,1, a w 2019 - 18,2) oraz 11,44 rezonansów magnetycznych (10,5 w 2020 oraz 9,3 rok w 2019) i jest to wynik niższy dla wielu krajów z regionu. Liczby urządzeń jednak stopniowo wzrastają. Dla porównania w Polsce w roku 2011 na milion mieszkańców przypadało 13,45 tomografów komputerowych i 4,78 rezonansów magnetycznych.

Liczba urządzeń MRI w wybranych krajach Unii Europejskiej
na 1 mln mieszkańców



Źródło: OECD, <https://data.oecd.org/healthqt/magnetic-resonance-imaging-mri-units.htm> (09.12.2024), dane za lata 2022 lub wcześniejsze

Liczba urządzeń CT w wybranych krajach Unii Europejskiej
na 1 mln mieszkańców

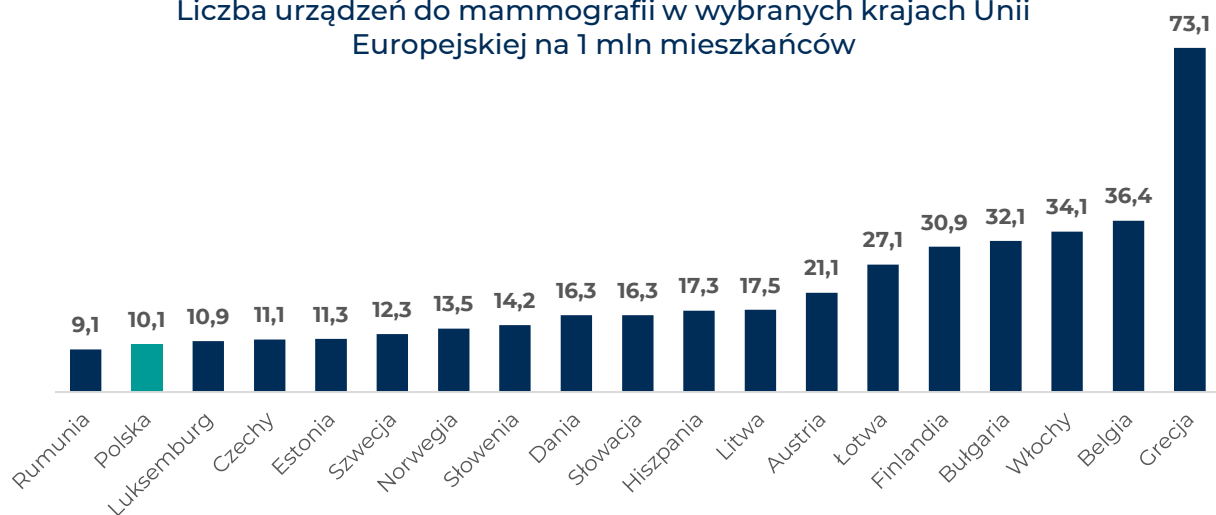


Źródło: OECD, <https://data.oecd.org/healthqt/computed-tomography-ct-scanners.htm#indicator-chart> (09.12.2024); dane za lata 2022 lub wcześniejsze

W większości krajów UE badania CT są nadal najczęściej stosowaną technologią diagnostyczną. Dzieje się tak zwłaszcza w krajach takich jak Belgia, Luksemburg, Grecja i Portugalia, gdzie stosowanie tomografii komputerowej jest nadal ponad dwukrotnie większe niż rezonansu magnetycznego². W Polsce sytuacja wygląda odwrotnie: według danych NFZ w 2022 roku liczba badań tomografii komputerowej wyniosła 1,5 mln, a rezonansu magnetycznego 1,9 mln (dla porównania w 2021 roku odpowiednio 1,4 mln oraz 1,6 mln badań).

W obszarze mammografii Polska znajduje się w gronie państw europejskich o najmniejszej liczbie urządzeń. W 2021 roku na milion mieszkańców przypadało 10,12 systemów do mammografii, podczas gdy w Hiszpanii 17,29 czy we Włoszech 34,11.

Liczba urządzeń do mammografii w wybranych krajach Unii Europejskiej na 1 mln mieszkańców



Źródło: OECD, <https://data.oecd.org/healtheq/computed-tomography-ct-scanners.htm#indicator-chart> (09.12.2024); dane za lata 2022 lub wcześniejsze.

Wyroby stosowane w terapii

Portfolio produktów SYNEKTIK zawiera urządzenia do radioterapii śródoperacyjnej, brachyterapii, radiochirurgii, terapii ultradźwiękami oraz farmacji onkologicznej, a także chirurgii robotycznej.

Rynek systemów robotycznych dla chirurgii

Według ekspertów Upper Finance i Polskiej Federacji Szpitali, szacowana wartość rynku robotyki chirurgicznej w Polsce w roku 2023 wynosi 624 mln zł, co oznacza 101-proc. wzrost w stosunku do 2022 r. Według prognoz, rynek robotyki chirurgicznej w Polsce wzrośnie w latach 2023-2028 do ponad 2,1 mld zł, co oznacza średnioroczny wzrost wartości (CAGR) tego segmentu na poziomie 28%. Wartość ta obejmuje szacowaną kwotę sprzedaży robotów, jak również zakupu narzędzi i jednorazowych materiałów potrzebnych do wykonania zabiegów, koszt serwisu oraz wartość samych świadczeń medycznych.³

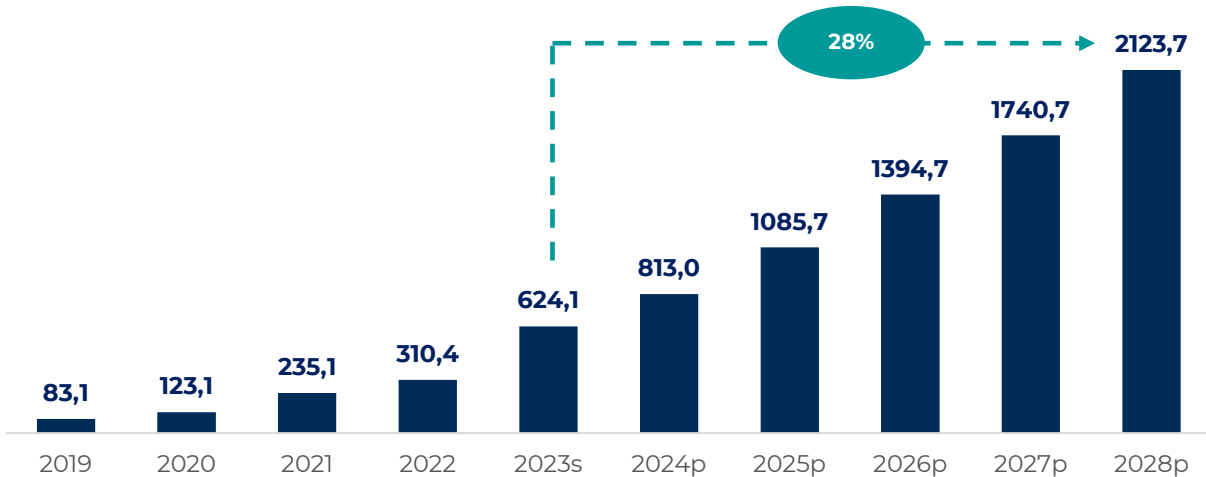
Urologia, ginekologia i chirurgia ogólna to trzy główne obszary wykorzystania systemów da Vinci.

² Źródło: OECD, <https://www.oecd-ilibrary.org/sites/4389811d-en/index.html?itemId=/content/component/4389811d-en> (14.12.2023).

³ Raport Upper Finance oraz Polskiej Federacji Szpitali pt. "Rynek robotyki chirurgicznej w Polsce 2023. Prognozy rozwoju na lata 2024-2028", https://upperfinance.pl/wp-content/uploads/2022/09/Raport_Rynek_robotyki_2023.pdf (06.12.2024).

Przewagi technologii da Vinci sprawiają, że na całym świecie wzrasta liczba zabiegów wykonywanych w asyście tych systemów robotycznych. Do końca 2023 roku wykonano ponad 14,2 mln operacji z wykorzystaniem da Vinci.

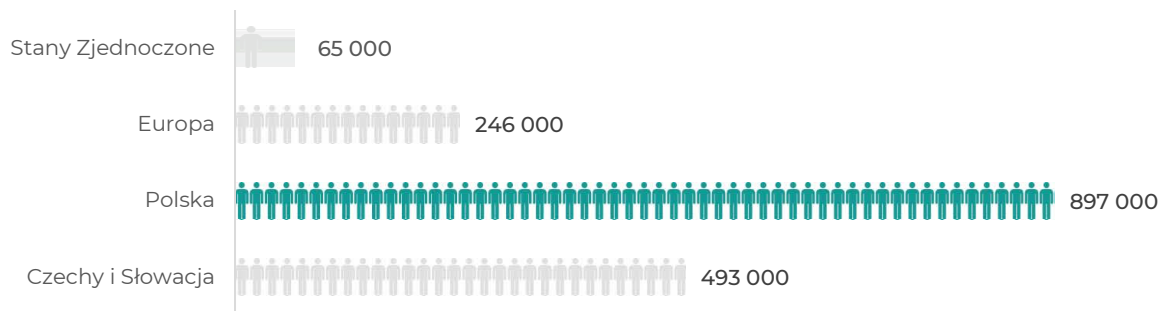
Wartość w mln PLN i dynamika rynku robotyki chirurgicznej w Polsce, 2019-2028



■ Wartość świadczeń medycznych, systemów robotycznych, narzędzi, materiałów jednorazowych i serwisu
S – szacunek, p – prognoza.

Źródło: Raport Upper Finance oraz Polskiej Federacji Szpitali pt. „Rynek robotyki chirurgicznej w Polsce 2023. Prognozy rozwoju na lata 2024-2028”.

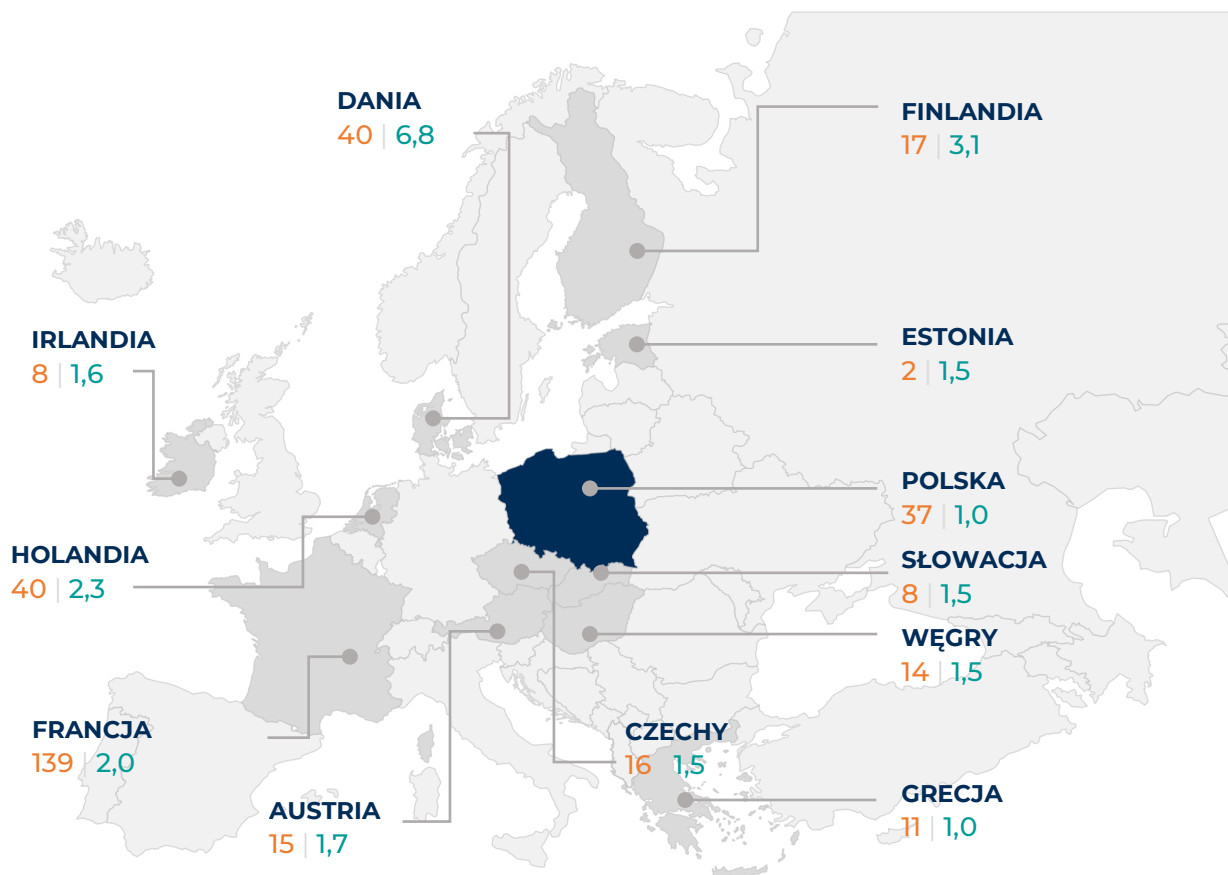
Liczba ludności przypadająca na jeden aparat da Vinci w Polsce w porównaniu do wybranych rejonów świata



Źródło: Raport Upper Finance oraz Polskiej Federacji Szpitali jw. oraz opracowanie własne (dane dostępne na 30.09.2024).

10.2. Rynek produkcji radiofarmaceutyków do badań PET/CT

Liczba skanerów PET w wybranych krajach w Europie



■ - liczba skanerów PET w wybranych krajach Europy

■ - liczba skanerów przypadająca na 1 mln mieszkańców danego kraju

Źródło: Opracowanie z wykorzystaniem danych własnych oraz Najwyższej Izby Kontroli (<https://www.nik.gov.pl/aktualnosci/niecertyfikowane-radiofarmaceutyki.html>, 30.11.2021), <https://www.eshi-society.org/petct-map/> (14.12.2023); dane za rok 2018 lub późniejszy, dla Polski za 2023 rok.

W Europie Zachodniej już w 2003 r. jeden skaner PET (do pozytonowej tomografii emisyjnej) przypadają na mniej niż 2 miliony mieszkańców. Dostępne dane wykazują, że obecnie ta liczba jest większa. Przykładowo w Grecji znajduje się 1 skaner na 1 mln mieszkańców, a w Dani liczba ta wynosi 6,8. W Polsce liczba urządzeń PET jest wciąż mała w stosunku do liczby mieszkańców. W Polsce znajduje się obecnie 37 urządzeń PET-CT, co daje wynik 0,98 skanera na 1 mln obywateli. Najwięcej pracowni znajduje się w województwie mazowieckim. Dla porównania w Polsce w roku 2011 na 1 mln mieszkańców przypadało 0,42 pozytonowych tomografów emisyjnych.

Pierwszy w Polsce komercyjny cyklotron, służący do produkcji radiofarmaceutyków dopuszczonych do obrotu, zainstalowała i uruchomiła Grupa SYNEKTIK w 2012 r. Obecnie w Polsce funkcjonuje 9 cyklotronów, z czego 4 zostały zakupione i zainstalowane przez podmioty publiczne. Pozostałe 5 zakładów produkcyjnych należy do podmiotów prywatnych (w tym do Grupy SYNEKTIK - 3 zakłady).

Rozmieszczenie w Polsce cyklotronów medycznych służących do produkcji radiofarmaceutyków wykorzystywanych w badaniach PET



Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych Najwyższej Izby Kontroli,
<https://www.nik.gov.pl/aktualnosci/niecertyfikowane-radiofarmaceutyki.html> (30.11.2021)

Liczba badań PET sfinansowanych przez NFZ w latach 2007-2022 i wysokość nakładów na te badania



Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych NFZ i raportu Najwyższej Izby Kontroli
<https://www.nik.gov.pl/aktualnosci/niecertyfikowane-radiofarmaceutyki.html>

Z powyższych danych wynika, że w kolejnych latach zwiększał się poziom kontraktowania badań PET-CT przez NFZ (w szczególności w latach 2021-2022). Przy dalszym wzroście publicznych wydatków na ochronę zdrowia, prognozowanym na kolejne lata przez Ministerstwo Zdrowia, oraz zwiększeniu znaczenia wczesnego wykrywania chorób można oczekiwać dalszego wzrostu wykorzystania badań PET-CT w diagnostyce.

Według OECD wykorzystanie badań PET wzrosło w ciągu ostatnich dwóch dekad, podobnie jak badania CT i MRI, ale wciąż pozostaje znacznie bardziej ograniczone niż badania CT i MRI. Wynika to ze specyfiki badania PET i wskazań do jego zastosowania.

Urządzenia PET w Polsce są wciąż wykorzystywane w mniejszym zakresie niż w innych krajach. Pod względem liczby badań na 1 tys. mieszkańców Polska znajduje się w tyle zestawienia. Wykorzystanie urządzeń mogłoby być znacznie wyższe, co bezpośrednio zwiększyłoby zapotrzebowanie na radiofarmaceutyki.

11. PERSPEKTYWY ROZWOJU SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ

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, wzrost na rynkach Czech i Słowacji oraz ekspansja na rynkach Litwy, Łotwy i Estonii,
3. rozwój sprzedaży nowych produktów m.in. z obszaru robotyki chirurgicznej (systemów do mikrochirurgii Symani) oraz diagnostyki obrazowej (rozwiązania dla mammografii i biopsji piersi Hologic),
4. wzrost powtarzalnych przychodów segmentu sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, związany z rosnącą liczbą urządzeń medycznych (oraz ich rosnącą utylizacją przez użytkowników), wykorzystujących komponenty zużywalne dostarczane przez Grupę oraz będących pod jej opieką serwisową,
5. rozwój sprzedaży krajowej radiofarmaceutyków osiągnięty dzięki umocnieniu pozycji Grupy na rynku, poszerzeniu portfela radiofarmaceutyków oferowanych przez Grupę o nowe produkty, jak również dzięki organicznemu rozwojowi rynku,
6. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
7. rozwój oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT,
8. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
9. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
10. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym,
11. wpływ agresji Rosji na Ukrainę na gospodarkę krajową i światową, w tym globalne łańcuchy dostaw, ceny surowców, w tym energetycznych.

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.

12. CZYNNIKI RYZYKA

W opinii Zarządu Podmiotu Dominującego na działalność spółek Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA wpływ mają następujące czynniki:

Ryzyko związane z procesem wytwarzania radiofarmaceutyków

Możliwość komercyjnego wytwarzania radiofarmaceutyków jest uzależniona od przestrzegania szeregu przepisów prawa, w szczególności prawa farmaceutycznego i atomowego. W przepisach tych określono między innymi wymogi dotyczące personelu, pomieszczeń i sprzętu, produkcji, dokumentacji, kontroli jakości i etykietowania oraz inne wymogi, które musiały być przez spółkę zależną od Podmiotu Dominującego Synektik Pharma Sp. z o.o. spełnione w celu uzyskania zezwolenia na rozpoczęcie produkcji radiofarmaceutyków. W przypadku, gdyby spółka Synektik Pharma Sp. z o.o. przestała spełniać określone w przepisach prawa wymogi, mogłoby dojść do utraty posiadanego przez nią zezwolenia na wytwarzanie radiofarmaceutyków, pogorszenia jej kondycji finansowej oraz perspektyw rozwoju. Ponadto proces wytwarzania radiofarmaceutyków jest skomplikowany pod względem technologicznym. Istnieje ryzyko, że w jego trakcie dojdzie do błędów skutkujących zmianą właściwości wytwarzanych produktów. W skrajnych przypadkach może to spowodować wystąpienie efektów ubocznych dla pacjentów przyjmujących radiofarmaceutyki, a tym samym odpowiedzialność odszkodowawczą Emitenta i obniżenie jego reputacji.

Ryzyko związane z badaniami i planami produkcji kardioznacznika

Grupa prowadzi prace badawczo-rozwojowe nad innowacyjnym radioznacznikiem stosowanym do badań diagnostycznych chorób układu krwionośnego w zakresie oceny perfuzji mięśnia sercowego. Znacznik ten umożliwi ocenę i analizę jakościową stanu pacjenta po przebytych zawale mięśnia sercowego i w chorobach niedokrwienych serca, jak również ocenę frakcji wyrzutowych serca oraz stopnia zaawansowania choroby wieńcowej.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka kontynuowała prace nad badaniami klinicznymi. Przyszłe korzyści ekonomiczne z projektu będą wynikać z udzielenia licencji na jego produkcję podmiotom trzecim (tzw. umowa partneringowa) oraz z produkcji własnej kardioznacznika. Istnieje ryzyko, że wyniki badań klinicznych nie zakończą się pomyślnie lub w przewidywanym przez Emitenta terminie. Ponadto, w związku z faktem, że proces prowadzący do rejestracji i rozpoczęcia wytwarzania nowego produktu przebiega wieloetapowo, a także wymaga spełnienia licznych standardów i obowiązków określonych przepisami prawa, istnieje ryzyko rozpoczęcia komercyjnej sprzedaży nowego radiofarmaceutyku później, niż Grupa to przewiduje.

Ryzyko związane z pracami badawczymi i działalnością Centrum Badawczo-Rozwojowego

Spółka Dominująca w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego prowadzi prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami stosowanymi do diagnostyki onkologicznej oraz neurologicznej. Prace te koncentrują się na opracowywaniu nowych produktów, optymalizacji istniejącej i opracowaniu nowej, wydajniejszej i bardziej efektywnej ekonomicznie technologii wytwarzania, co przyczyni się do zdobycia przewagi konkurencyjnej, redukcji kosztów wytwarzania i zaoferowania odbiorcom bardziej trwałego, stabilniejszego i lepszego jakościowo produktu. Istnieje ryzyko, że prowadzone prace badawcze nie zakończą się pełnym sukcesem, a osiągnięte rezultaty tych prac będą poniżej spodziewanych wyników.

Ryzyko związane z udziałem w przetargach publicznych

Znacząca część umów podpisywanych przez Grupę Kapitałową SYNEKTIK SA jest zawierana w wyniku wygranych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonych zgodnie z Ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. Ustawa ta stanowi, że zamawiający dokonuje wyboru najkorzystniejszej oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia, a kryteriami oceny ofert mogą być: cena lub koszt albo cena lub koszt i inne kryteria odnoszące się do przedmiotu zamówienia. W 2023 roku obrotowym 91,15% przychodów ze sprzedaży SYNEKTIK SA i 87,8% przychodów Grupy Kapitałowej stanowiły przychody z umów zawieranych w trybie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Biorąc pod uwagę konkurencję na rynku dostaw sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych, Grupa Kapitałowa nie może zapewnić, że w przyszłości przychody uzyskiwane z umów zawieranych w trybie zamówień publicznych nie ulegną obniżeniu i/lub że rentowność tych kontraktów się nie pogorszy. Mogłoby do tego dojść w wyniku presji na to, by świadczyć usługi i oferować produkty po niższych cenach, a w określonych przypadkach również lepsze jakościowo od oferowanych przez jego konkurentów.

Ryzyko związane z koncentracją sprzedaży z głównym odbiorcą radiofarmaceutyków

Udział Affidea Sp. z o.o. w przychodach ze sprzedaży radiofarmaceutyków generowanych przez spółkę Synektik Pharma Sp. z o.o. wyniósł w 2023 roku finansowym 32,3%, natomiast udział w przychodach ze sprzedaży Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA wyniósł 2,3%. Emitent dostrzega uzależnienie od umowy współpracy z dnia 30 grudnia 2022 r., na podstawie której sprzedaje radiofarmaceutyki do Affidea Sp. z o.o. Współpraca Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA z Affidea Sp. z o.o. od wielu lat przebiega bez zakłóceń i odbywa się na podstawie wieloletniej umowy, której rozwiązanie jest ograniczone do kilku istotnych przesłanek.

Ryzyko związane ze współpracą z kluczowymi producentami sprzętu medycznego

SYNEKTIK SA jest partnerem w zakresie dystrybucji specjalistycznego sprzętu medycznego do: diagnostyki obrazowej (który obejmuje takie urządzenia jak: tomografy komputerowe, rezonanse magnetyczne, aparaty RTG, mammografy, angiografy, wstrzykiwacze kontrastu), do terapii (który obejmuje takie urządzenia jak: systemy robotyczne do chirurgii małoinwazyjnej i mikrochirurgii, urządzenia do brachyterapii, radioterapii i radiochirurgii) oraz wyposażenia stosowanego w medycynie. Sprzęt medyczny jest nabywany przez Spółkę na podstawie zawartych umów o współpracy z wiodącymi międzynarodowymi producentami sprzętu, takimi jak: Intuitive Surgical, Philips, Hologic, ZAP Surgical, Insightec, Carl Zeiss, Eckert & Ziegler, Loccioni, Medtron, Comecer, Medical Microinstruments,.

W związku z faktem, że udział Intuitive Surgical w przychodach segmentu sprzętu medycznego, rozwiązań informatycznych oraz usług serwisowo-pomiarowych w 2023 roku finansowym wynosił 45,2% i 41,9% na poziomie Grupy Kapitałowej, Spółka dostrzega uzależnienie od w/w dostawcy i warunków współpracy. Umowa z firmą Intuitive Surgical została zawarta w dniu 5 lipca 2018 r., na mocy której Spółka została wyłącznym dystrybutorem na Polskę systemów da Vinci. W dniu 19 maja 2021 r. został podpisany aneks do ww. umowy przedłużający współpracę do 30 kwietnia 2026 r. Dodatkowo 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA oraz Intuitive zawarły aneks do umowy o współpracy, na mocy którego Grupa, począwszy od 1 lutego 2022 r. została wyłącznym dystrybutorem systemów robotycznych da Vinci w Czechach i na Słowacji, przez spółkę zależną Synektik SA. W lipcu 2024 r. podpisano aneks wydłużający współpracę z amerykańskim producentem do 31 grudnia 2029 r., a w październiku 2024 r. podpisano aneks rozszerzający współpracę o nowe kraje: Litwę, Łotwę i Estonię. Rozszerzenie o nowe terytorium i wydłużenie okresu współpracy wzmacniają pozycję rynkową Grupy Synektik w ramach współpracy z Intuitive.

Nie można wykluczyć, że na skutek różnych zdarzeń może dojść do pogorszenia warunków i/lub zakończenia współpracy z w/w dostawcami, co mogłoby wpłynąć na pogorszenie sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej i spowolnić tempo jej rozwoju. Mogłoby to także spowodować konieczność nawiązania współpracy z innymi dostawcami sprzętu medycznego, na warunkach gorszych niż obecne.

Ryzyko związane z poziomem stóp procentowych

Grupa SYNEKTIK posiada aktualnie długoterminowy kredyt, leasingi oraz kredyt w rachunku bieżącym oparte o zmienną stopę procentową. Łączna wartość zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA na dzień 30 września 2024 r. wynosi 16 686 663,88 PLN (bez uwzględnienia umów najmu). W związku z posiadaniem zobowiązań opartych o zmienną stopę procentową, wysokość kosztów finansowych jest uzależniona od poziomu stóp procentowych. Zwiększenie stóp procentowych będzie skutkowało wzrostem kosztów finansowych.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

SYNEKTIK SA uzyskuje większość przychodów ze sprzedaży w drugiej połowie roku, a szczególnie w ostatnim kwartale kalendarzowym. Sezonowość tę można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie realizacji dostaw sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które są nabywcami usług i produktów Spółki we wskazanych segmentach biznesowych, aktywnie wydatkują one bowiem środki właśnie pod koniec roku. Istnieje więc ryzyko zaburzenia płynności w wyniku odnotowywanej sezonowości sprzedaży. W przypadku interpretacji kwartalnych wyników SYNEKTIK SA bez odniesienia do wyników z innych kwartałów, zjawisko sezonowości może powodować także błędną ocenę rentowności działalności.

Ryzyko wzrostu kosztów działalności

Wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ma szereg czynników niezależnych od Grupy, spośród których część oddziałuje także na jej koszty działalności. Do czynników tych można zaliczyć między innymi wzrost płac wysoko wykwalifikowanych pracowników, takich jak informatycy, inżynierzy oraz specjaliści z zakresu farmacji, medycyny nuklearnej i ochrony radiologicznej, a także zmiany cen nabywanych przez Podmiot Dominujący towarów czy zmiany podatkowe (w tym zmiany w zakresie wysokości podatku VAT na sprzęt medyczny). W sytuacji, gdy takiemu wzrostowi kosztów nie będzie towarzyszył jednoczesny wzrost przychodów SYNEKTIK SA, istnieje ryzyko pogorszenia jej sytuacji finansowej.

Ryzyko związane z utratą wykwalifikowanych pracowników

Działalność Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA oraz jej perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne od wiedzy, doświadczenia oraz kwalifikacji kluczowych pracowników. Znaczny popyt na specjalistów z branż, w których operuje Grupa Kapitałowa oraz działania konkurencji mogą doprowadzić do odejścia kluczowego personelu, a także utrudnić proces rekrutacji nowych pracowników o odpowiedniej wiedzy, doświadczeniu oraz kwalifikacjach. Istnieje ryzyko, że odejście kluczowych pracowników będzie miało negatywny wpływ na realizację prowadzonych przez Grupę projektów oraz na zapewnienie odpowiedniej jakości i zakresu usług, co z kolei może mieć negatywny wpływ na działalność i sytuację finansową.

Ryzyko związane z popytem na produkty i usługi

Na działalność Grupy Kapitałowej duży wpływ wywiera popyt na oferowane przez nią rozwiązania informatyczne i sprzęt medyczny oraz na świadczone przez nią usługi serwisowania sprzętu medycznego i usługi laboratoryjne. Ewentualny spadek – lub mniejszy od zakładanego wzrost – inwestycji publicznych i prywatnych w nowy sprzęt medyczny oraz rozwiązania informatyczne może w przyszłości negatywnie oddziaływać na rezultaty finansowe Spółki. Znaczna część przychodów Grupy Kapitałowej uzyskiwana jest z umów zawieranych z podmiotami, których działalność jest finansowana przez NFZ, Ministerstwo Zdrowia, samorządy terytorialne, fundusze Unii Europejskiej oraz z innych źródeł finansowania z pieniędzy publicznych. Istotna zmiana polityki podmiotów udzielających finansowanie może więc także mieć negatywny wpływ na sytuację finansową.

Ryzyko związane ze zmianami technologii medycznych i produktów

Grupa Kapitałowa dostarcza na rynek rozwiązania informatyczne, zaawansowane technologicznie urządzenia medyczne oraz pełen zakres usług i wsparcia dla placówek medycznych w zakresie diagnostyki obrazowej. Istnieje ryzyko pojawienia się technologii i produktów na tyle innowacyjnych,

że oferowane dotychczas przez Grupę rozwiązania okażą się technologicznie przestarzałe, co wpłynęłoby na spadek przychodów i wyników finansowych Grupy.

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

Zmiany wprowadzane w polskim systemie prawnym mogą rodzić dla Grupy ryzyko w zakresie prowadzonej przez nią działalności. Dotyczy to w szczególności regulacji z następujących dziedzin prawa: prawo gospodarcze, w tym przepisy regulujące prowadzenie działalności gospodarczej w sektorze ochrony zdrowia, prawo farmaceutyczne, prawo atomowe, prawo pracy i ubezpieczeń społecznych, prawo podatkowe, prawo handlowe oraz prawo spółek, w szczególności spółek publicznych. Przepisy regulujące wskazane dziedziny prawa wprowadzają szereg wymagań, których znajomości i spełnienia wymaga się od Grupy.

Ryzyko związane z systemem podatkowym

Polski system podatkowy charakteryzuje się dużą zmiennością przepisów, które są ponadto sformułowane w sposób nieprecyzyjny, bez jednoznacznej ich wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, przy czym zarówno organy skarbowe, jak i orzecznictwo sądowe w sferze podatków nie mają wypracowanych jednolitych stanowisk. Wszystko to sprawia, że polskie spółki narażone są na większe ryzyko niż spółki działające w bardziej stabilnych systemach podatkowych. W sytuacji gdy organy podatkowe przyjmą interpretację przepisów podatkowych odmienną od przyjętej przez Spółkę, będącej podstawą wyliczenia jego zobowiązania podatkowego, może to negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta, jego sytuację finansową, wyniki oraz perspektywy rozwoju.

Ryzyko związane z kursem walutowym

Głównymi dostawcami towarów dystrybuowanych przez Grupę są międzynarodowi producenci sprzętu medycznego (77,1% w zakupach Grupy), rozliczenia z którymi w znacznej części przeprowadzane są w walutach obcych (USD lub EUR). Specyfika działalności w segmencie dostaw sprzętu medycznego oraz rozwiązań IT, z istotnym udziałem sprzedaży w oparciu o postępowania przetargowe, sprawia, że podwyższona zmienność kursów walut w krótkim okresie zwiększa ryzyko kursowe związane z regulowaniem zobowiązań handlowych wobec dostawców. Ryzyko związane z kursem walutowym jest ograniczane w wyniku: zastosowania dla części klientów cenników walutowych oraz indywidualnej wyceny dla poszczególnych projektów sprzedażowych (dotyczy dostawy urządzeń medycznych). Dodatkowo, w celu ograniczenia ww. ryzyka Grupa korzysta, dla największych kontraktów, z instrumentów finansowych służących zabezpieczeniu ryzyka kursowego (kontrakty *forward*).

13. POZOSTAŁE INFORMACJE

13.1. Zasady sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA jest kolejnym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, które sporządzono zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej spółek wchodzących w skład Grupy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych instrumentów finansowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych. Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą SYNEKTIK SA.

Na skonsolidowane sprawozdanie finansowe składają się:

- › skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
- › skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
- › skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
- › skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych
- › noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Na jednostkowe sprawozdanie finansowe składają się:

- › jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów
- › jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej
- › jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
- › jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych
- › noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę zostały przedstawione w notach objaśniających do jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego, a przez Grupę w notach objaśniających do skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.

13.2. Rynki zbytu, odbiorcy i dostawcy

Rynki zbytu

W 2023 roku obrotowym podstawowym rynkiem zbytu Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA była sprzedaż krajowa, która stanowiła 75,5% przychodów ze sprzedaży Grupy. W przypadku sprzedaży krajowej odbiorcą towarów, produktów i usług świadczonych przez spółki z Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA były zarówno podmioty z sektora publicznego (publiczne zakłady opieki zdrowotnej), jak również niepubliczne placówki medyczne (prywatne zakłady opieki zdrowotnej) lub też inne podmioty działające na rynku ochrony zdrowia.

Udział podmiotów z sektora publicznego w przychodach ze sprzedaży w danym segmencie działalności Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA w 2023 roku finansowym

Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową	90,46%
Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków	53,64%
Łączne przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Emitenta	87,80%

Tabela nr 9: Udział podmiotów publicznych w strukturze sprzedaży (z wyłączeniem sprzedaży wewnętrznej)

W segmencie sprzedaży urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych udział odbiorców jest zdyweryfikowany ze względu na to, że Grupa posiada ponad 700 odbiorców, a ponadto coraz większa wartość sprzedaży oparta jest o umowy na dostawy jednorazowych materiałów zużywalnych i usług. W analizowanym okresie w segmencie sprzedaży urządzeń medycznych i systemów informatycznych nie odnotowano sprzedaży dla jednego odbiorcy przekraczającej próg 10% wartości przychodów segmentu.

W segmencie produkcji radiofarmaceutyków Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA posiada dwóch kluczowych kontrahentów. Największy udział w strukturze sprzedaży miała firma Affidea Sp. z o.o., która w 2023 roku finansowym odpowiadała za sprzedaż tego segmentu w 32,3%, co stanowi 2,3% przychodów Grupy Kapitałowej. Innym kluczowym klientem stał się Narodowy Instytut Onkologii im. M. Skłodowskiej-Curie – Państwowy Instytut Badawczy z 10,3% udziałem w segmencie sprzedaży radiofarmaceutyków oraz 0,8% w przychodach skonsolidowanych.

Rynki zaopatrzenia

W strukturze źródeł zaopatrzenia dominującą pozycję posiadają dostawcy zagraniczni (77,1% w zakupach Grupy), ze względu na współpracę przede wszystkim w zakresie sprzedaży urządzeń do terapii, gdzie Spółka pełni rolę wyłącznego dystrybutora na terenie kraju.

W segmencie sprzedaży urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych największymi dostawcami były spółki Intuitive Surgical SARL (dostawca zagraniczny) i Philips Polska Sp. z o.o. (dostawca krajowy), których udział w zakupach segmentu wyniósł odpowiednio 69,9% i 14,2% co przekłada się na 65,7% i 13,4% zakupów całej Grupy Kapitałowej. Jednocześnie stanowi to odpowiednio 41,9% oraz 8,6% w odniesieniu do skonsolidowanej sprzedaży. Brak jest formalnych powiązań pomiędzy Grupą a ww. podmiotami.

Największym dostawcą w segmencie produkcji radiofarmaceutyków jest firma Eckert & Ziegler Radiopharma GmbH (dostawca zagraniczny), który odpowiada za 28,7% zakupów tego segmentu i 2,0% zakupów Grupy. Jednocześnie stanowi to 1,3% w odniesieniu do skonsolidowanej sprzedaży. Brak jest formalnych powiązań pomiędzy Grupą a ww. podmiotem.

13.3. Kluczowe wskaźniki efektywności

Wskaźniki finansowe

Kluczowe wskaźniki finansowe związane z działalnością Grupy oraz jednostki zostały zaprezentowane i omówione w punkcie 9 niniejszego sprawozdania.

Wskaźniki niefinansowe, w tym informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego

Z wyjątkiem informacji dotyczących zagadnień pracowniczych, które przedstawiono w tabelach w punkcie 13.11 niniejszego sprawozdania, niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Emitenta i Grupy Kapitałowej, zdaniem Zarządu, nie są istotne dla oceny rozwoju, wyników i sytuacji zarówno podmiotu dominującego, jak i całej Grupy.

Średnie zatrudnienie w 2023 roku obrotowym w spółce SYNEKTIK SA wynosiło 100 osób, wobec 90 rok wcześniej. Średnie zatrudnienie w 2023 roku obrotowym w Grupie Kapitałowej SYNEKTIK SA wynosiło 170 osób, natomiast w poprzednim roku 153 osoby.

Działalność operacyjna prowadzona przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową SYNEKTIK w ocenie Zarządu Emitenta nie generuje istotnego wpływu na środowisko naturalne. W ramach segmentu produkcji i dystrybucji radiofarmaceutyków Grupa przestrzega rygorystycznych przepisów dotyczących zarządzania surowcami oraz odpadami produkcyjnymi i ich utylizacji. Emitent informuje, iż w związku z prowadzoną działalnością w 2023 roku finansowym nie wystąpiły incydenty lub okoliczności, które skutkowały pojawieniem się po stronie Grupy Kapitałowej SYNEKTIK zobowiązań lub odszkodowań dotyczących naruszenia przepisów związanych z ochroną środowiska naturalnego.

13.4. Znaczące umowy

Spółka oraz podmioty z jej Grupy Kapitałowej w 2023 roku finansowym nie zawierały innych znaczących umów niż te wskazane w punkcie 4 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA, w tym znaczących umów ubezpieczenia, współpracy, kooperacji lub umów zawartych pomiędzy Akcjonariuszami Emitenta.

13.5. Powiązania organizacyjne i kapitałowe

Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki zostały przedstawione w punkcie 1.2. Sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA. Dodatkowe informacje o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych przedstawione są w nocie nr 32.2 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.6. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Transakcje z podmiotami powiązаныmi przedstawione zostały w nocie nr 34 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.7. Kredyty i pożyczki

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Jednostka Dominująca, Synektik Pharma Sp. z o.o. oraz SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. podpisały lub aneksowały umowy na następujące produkty kredytowe:

- › Limit wierzytelności w wysokości 55 500 000 PLN, w ramach którego Grupa SYNEKTIK może korzystać z:
 - 1 500 000 PLN w rachunku bieżącym z datą ważności 1 listopada 2024 r.
 - 23 000 000 PLN na gwarancje z datą ważności 31 października 2025 r.
 - 1 000 000 PLN na gwarancje z datą ważności 31 października 2029 r.
 - 53 500 000 PLN na akredytywy z datą ważności 31 października 2024 r.
- › Kredytu odnawialnego w wysokości 18 000 000 PLN z datą ważności 31 października 2025 r.
- › Kredytu odnawialnego w wysokości 12 000 000 PLN z datą ważności 27 lutego 2026 r.
- › Limit na akredytywy w wysokości 11 000 000 USD z datą ważności 28 lutego 2025 r.
- › Limit na gwarancje w wysokości 10 500 000 PLN z datą ważności 28 lutego 2025 r.
- › Limit na transakcje typu FX dla SYNEKTIK SA na kwotę 1 000 000 PLN z datą ważności 31 października 2024 r.
- › Limit na transakcje typu FX dla SYNEKTIK SA z datą ważności 28 lutego 2025 r.

Produkty są oprocentowane w oparciu o stopę WIBOR 1M plus marża na warunkach rynkowych z wyjątkiem kredytu nieodnawialnego, który oprocentowany jest w oparciu o stopę WIBOR 3M plus marża na warunkach rynkowych.

Specyfikacja kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2024 r. została przedstawiona w nocie nr 26 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

13.8. Poręczenia i gwarancje

Limity na wierzytelności i kredyty, z których korzysta Grupa Kapitałowa w Banku Citi Handlowy, zostały wzajemnie poręczone przez spółki, które z tych instrumentów korzystają.

Limity na wierzytelności i kredyty, z których korzysta Grupa Kapitałowa w Santander Bank Polska SA zostały poręczone oświadczeniem o poddaniu się egzekucji oraz weksłem własnym *in blanco*.

Na dzień 30 września 2024 r. suma uzyskanych przez Grupę Kapitałową SYNEKTIK SA gwarancji i akredytyw bankowych wynosi odpowiednio 13 813 401,07 PLN oraz 17 645 166,00 PLN. Dodatkowe informacje przedstawione są w nocie nr 38 do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA.

13.9. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe posiadane przez Spółkę oraz informacje o ryzyku finansowym zostały opisane w nocie 33 jednostkowego sprawozdania finansowego za rok zakończony w dniu 30 września 2024 r. oraz nocie 32 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 30 września 2024 r.

13.10. Główne inwestycje i lokaty kapitałowe

Główne inwestycje kapitałowe Jednostki Dominującej były związane z zaangażowaniem kapitału w podmioty zależne. Poniżej zamieszczono wykaz głównych pozycji inwestycji Jednostki Dominującej na dzień 30 września 2024 r. (w PLN).

Wyszczególnienie inwestycji	Wartość w PLN
Środki pieniężne zdeponowane jako zabezpieczenie udzielonych gwarancji bankowych	277 658,73
Udziały w podmiocie zależnym Synektik Pharma Sp. z o.o.	599 179,13
Udziały w podmiocie zależnym SYNEKTIK Czech Republic s.r.o.	18 980,00
Udziały i dopłaty w podmiocie, w którym SYNEKTIK SA posiada znaczący wpływ „Lom Scan” Sp. z o.o.	2 872 000,00

Tabela nr 10: Inwestycje Grupy Kapitałowej na dzień 30.09.2024

Grupa SYNEKTIK na dzień 30 września 2024 r. posiadała środki pieniężne w wysokości 84 331 669,12 PLN, których zestawienie znajduje się w nocie nr 22 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA.

13.11. Kapitał ludzki

Struktura pracowników z podziałem na płeć i wykształcenie

Wykształcenie	SYNEKTIK SA					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	109		51		58	
Wyższe ze stopniem naukowym	6	5,50%	3	5,88%	3	5,17%
Wyższe	95	87,16%	47	92,16%	48	82,76%
Średnie	8	7,34%	1	1,96%	7	12,07%
Zasadnicze zawodowe	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Wykształcenie	Synektik Pharma Sp. z o.o.					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	53		29		24	
Wyższe ze stopniem naukowym	5	9,43%	2	6,90%	3	12,50%
Wyższe	36	67,92%	25	86,20%	11	45,83%
Średnie	11	20,76%	2	6,90%	9	37,50%
Zasadnicze zawodowe	1	1,89%	0	0,00%	1	4,17%

Wykształcenie	SYNEKTIK Czech Republic s.r.o.					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	17		7		10	
Wyższe ze stopniem naukowym	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Wyższe	10	58,82%	4	57,14%	6	60,00%
Średnie	7	41,18%	3	42,86%	4	40,00%
Zasadnicze zawodowe	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Wykształcenie	Grupa razem					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	179		87		92	
Wyższe ze stopniem naukowym	11	6,14%	5	5,81%	6	6,45%
Wyższe	141	78,77%	76	87,21%	65	70,97%

Wykształcenie	Grupa razem					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Średnie	26	14,53%	6	6,90%	20	21,74%
Zasadnicze zawodowe	1	0,56%	0	0,00%	1	1,09%

Tabela nr 11: Struktura pracowników Grupy Kapitałowej ze względu na wykształcenie na dzień 30.09.2024

Zarówno Spółka jak i Grupa Kapitałowa zatrudniają głównie osoby z wyższym wykształceniem oraz naukowym, a struktura zatrudnienia jest zrównoważona pod kątem płci.

Struktura pracowników ze względu na płeć i staż pracy

Staż pracy	SYNEKTIK SA					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	109		51		58	
poniżej 1 roku	16	14,68%	7	13,72%	9	15,52%
od 1 roku do 3 lat	20	18,35%	9	17,65%	11	18,96%
powyżej 3 lat	73	66,97%	35	68,63%	38	65,52%

Staż pracy	Synektik Pharma Sp. z o.o.					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	53		29		24	
poniżej 1 roku	4	7,55%	3	10,35%	1	4,16%
od 1 roku do 3 lat	15	28,30%	5	17,24%	10	41,67%
powyżej 3 lat	34	64,15%	21	72,41%	13	54,17%

Staż pracy	SYNEKTIK Czech Republic s.r.o.					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	17		7		10	
poniżej 1 roku	5	29,41%	4	57,14%	1	10,00%
od 1 roku do 3 lat	12	70,59%	3	42,86%	9	90,00%
powyżej 3 lat	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Staż pracy	Grupa razem					
	Ogółem	Udział %	Kobiety	Udział %	Mężczyźni	Udział %
Razem	179		87		92	
poniżej 1 roku	25	13,97%	14	16,09%	11	11,96%
od 1 roku do 3 lat	47	26,25%	17	19,54%	30	32,61%
powyżej 3 lat	107	59,78%	56	64,37%	51	55,43%

Tabela nr 12: Struktura pracowników Grupy Kapitałowej ze względu na staż pracy na dzień 30.09.2024

Zdecydowana większość pracowników ma staż pracy powyżej 3 lat.

13.12. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi Spółki i jej Grupy Kapitałowej a wcześniej publikowanymi prognozami

Spółka oraz spółki wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz finansowych na rok obrotowy 2023.

13.13. Zarządzanie zasobami finansowymi Grupy Kapitałowej

Zarząd Podmiotu Dominującego w wyniku zarządzania budżetowego zasobami finansowymi Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA posiada pełną zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. W ocenie Zarządu realizowany poziom przepływów pieniężnych oraz osiągnięte wyniki finansowe

pozwolą utrzymać wskaźniki płynności na poziomie umożliwiającym prawidłowe funkcjonowanie spółek Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA.

13.14. Główne czynniki oraz zdarzenia mające wpływ na wyniki Spółki i Grupy Kapitałowej

Główne czynniki i zdarzenia, mające wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej zostały omówione we wcześniejszych punktach niniejszego sprawozdania.

Za nietypowe zdarzenie, mające istotny wpływ na wyniki Spółki i jej Grupy Kapitałowej, należy uznać agresję Rosji na Ukrainę, której bieżący wpływ na działalność Grupy został omówiony odpowiednio w pkt. 13.26 niniejszego sprawozdania.

13.15. Czynniki istotne dla rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej

Czynniki, które w ocenie Zarządu będą miały wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę i Grupę Kapitałową SYNEKTIK SA w perspektywie najbliższego roku finansowego zostały przedstawione w punkcie nr 11 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA.

13.16. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie zaszły żadne istotne zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową.

13.17. Umowy zawarte pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska

Pomiędzy Podmiotem Dominującym a osobami zarządzającymi nie zawarto ww. umów.

13.18. Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie jest ściśle powiązane ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a jego poziom jest wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych z punktu widzenia osiągnięcia celów Spółki.

11 lutego 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę ws. przyjęcia polityki wynagrodzeń Spółki. Zgodnie z jej zapisami wynagrodzenie Członków Zarządu SYNEKTIK SA, ustalone przez Radę Nadzorczą Spółki, może składać się z wynagrodzenia stałego oraz zmiennego. Wynagrodzenie zmienne jest uzależnione od realizacji przez Spółkę planu finansowego przedłożonego przez Zarząd i zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą. Wartość wynagrodzenia zmiennego przyznanego Członkowi Zarządu za dany rok obrotowy nie może przewyższać wartości 200% wynagrodzenia stałego za ten sam rok.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej, zgodnie z przyjętą polityką wynagrodzeń, składa się z ryczałtowego wynagrodzenia podstawowego z tytułu członkostwa w Radzie Nadzorczej oraz wynagrodzenia dodatkowego z tytułu pełnienia funkcji w Komitecie Audytu lub Komitecie Wynagrodzeń.

Spółka sporządza sprawozdanie o wynagrodzeniach i zgodnie z uchwałą Komitetu Audytu podjętą w dniu 6 grudnia 2024 r. dokonano wyboru firmy audytorskiej CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna do przeprowadzenia oceny tego sprawozdania.

Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Osoba	2023	2022
Cezary Kozanecki	2 464 983	3 075 885
Dariusz Korecki	1 497 747	1 803 666

Osoba	2023	2022
Mariusz Książek	50 000	50 000
Wiesław Łatała	40 000	40 000
Piotr Chudzik	40 000	40 000
Sawa Zarębińska	40 000	40 000
Dariusz Daniluk	45 806	50 000

Tabela nr 13: Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących

Przedstawione powyżej wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej obejmują wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji.

Członkowie Zarządu pobierali również wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w jednostce zależnej SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. Członkowie Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA w 2023 roku obrotowym nie pobierali wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji w jednostkach zależnych.

Pełne informacje o wynagrodzeniach ww. osób w podziale na składniki wynagrodzenia przedstawia nota nr 34 do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego „Transakcje z podmiotami powiązanyimi”.

13.19. Akcje Spółki w posiadaniu członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji i sporządzenia sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

Zarząd	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 047 380	1 023 690	24,00%	24,00%
Dariusz Korecki	122 000	61 000	1,43%	1,43%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Tabela nr 14: Liczba akcji u członków zarządu, wartość nominalna, udział w kapitale zakładowym oraz głosach na WZ na 30.09.2024

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

Na dzień publikacji i sporządzenia sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy 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.

Tabela nr 16: Liczba akcji u członków rady nadzorczej, wartość nominalna, udział w kapitale zakładowym oraz głosach na WZ na 30.09.2024

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

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały innych uprawnień do akcji Spółki, tak na dzień publikacji niniejszego raportu, jak również na dzień publikacji poprzedniego raportu okresowego.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji/udziałów pozostałych podmiotów z Grupy Kapitałowej SYNEKTIK.

13.20. System kontroli programów akcji pracowniczych

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją programy akcji pracowniczych.

13.21. Informacje o umowie Emitenta z firmą audytorską

Informacje zostały zamieszczone w nocie 40 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r.

13.22. Działalność sponsoringowa i charytatywna

Grupa co do zasady nie prowadzi działalności sponsoringowej oraz charytatywnej. W roku finansowym 2023 Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA przekazała łącznie ok. 140 tys. PLN na cele charytatywne.

13.23. Postępowanie sądowe, arbitrażowe lub administracyjne

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się żadne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności spółek z Grupy SYNEKTIK, które byłyby istotne z punktu widzenia Grupy Kapitałowej.

13.24. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu w tym z punktu widzenia płynności Grupy Kapitałowej Emitenta

Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej została przedstawiona w punkcie nr 9 Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA.

13.25. Istotne pozycje pozabilansowe

Specyfikacja zobowiązań pozabilansowych Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA znajduje się w nocie nr 38 do skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.

13.26. 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 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 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.

14. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

14.1. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ O ZASADACH SPRAWOZDAWCZOŚCI

Zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 6 oraz z § 71 ust. 1 pkt. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd SYNEKTIK SA oświadcza, że:

- › zgodnie z jego najlepszą wiedzą, sprawozdania finansowe (skonsolidowane i jednostkowe) za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA,
- › niniejsze sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy, w tym opis rozpoznanych zagrożeń i ryzyk.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 20 grudnia 2024 r.

14.2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ

Na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Spółki o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r. zgodnie z przepisami oraz na podstawie oświadczenia otrzymanego od CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna, Zarząd Spółki informuje, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r. zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Ponadto Zarząd Spółki informuje, że są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji oraz że SYNEKTIK SA posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na jej rzecz przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 20 grudnia 2024 r.

15. ŁAD KORPORACYJNY

Wskazania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent oraz miejsce, gdzie tekst zasad jest publicznie dostępny

29 marca 2021 r. Rada Giełdy uchwałą Nr 13/1834/2021 przyjęła nowe zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Zbiór ten jest udostępniony na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA pod adresem: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021>.

Nowy katalog dobrych praktyk spółek notowanych na GPW wszedł w życie 1 lipca 2021 r. 21 lipca 2021 r. Spółka opublikowała oświadczenie na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad zawartych w tym zbiorze (raport bieżący EBI nr 1/2021), którego treść dostępna jest na stronie internetowej pod adresem <https://www.synektik.com.pl/centrum-inwestora/kim-jestesmy> w sekcji „dobre praktyki”.

Wskazanie zakresu, w jakim Emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad szczegółowych ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia

Zarząd Spółki oświadcza, że w roku obrotowym kończącym się 30 września 2024 r. Spółka i jej organy przestrzegały zasad szczegółowych ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” z następującymi odstępami:

1. Polityka informacyjna i komunikacyjna z inwestorami

Zasada 1.3.

W swojej strategii biznesowej spółka uwzględni również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Wyjaśnienie:

Celem obecnie realizowanej strategii rozwoju Spółki jest budowanie długoterminowego wzrostu wartości Spółki dla Akcjonariuszy. Strategia ta nie uwzględnia tematyki ESG.

Zasada 1.4.1. i 1.4.2

Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Wyjaśnienie:

Strategia Spółki nie uwzględnia tematyki ESG.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Wyjaśnienie:

Strategia Spółki koncentruje się na zagadnieniach biznesowych

2. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zasada 2.1.

Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Wyjaśnienie:

Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie oraz Radzie Nadzorczej. W skład dwuosobowego Zarządu wchodzi wyłącznie mężczyźni, natomiast w skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej wchodzi jedna kobieta - Sekretarz Rady Nadzorczej. Spółka wyraża poparcie dla powyższej rekomendacji, jednakże decyzja o składzie Rady Nadzorczej podejmowana jest przez Akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Spółka prowadzi politykę, zgodnie z którą w Spółce zatrudniane są osoby kompetentne, kreatywne oraz posiadające odpowiednie doświadczenie zawodowe i wykształcenie.

Zasada 2.2.

Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Wyjaśnienie:

Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie oraz Radzie Nadzorczej. W skład dwuosobowego Zarządu wchodzi wyłącznie mężczyźni, natomiast w skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej wchodzi jedna kobieta - Sekretarz Rady Nadzorczej. Spółka wyraża poparcie dla powyższej rekomendacji, jednakże decyzja o składzie Rady Nadzorczej podejmowana jest przez Akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Spółka prowadzi politykę, zgodnie z którą w Spółce zatrudniane są osoby kompetentne, kreatywne oraz posiadające odpowiednie doświadczenie zawodowe i wykształcenie.

Zasada 2.11.6

Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

Wyjaśnienie:

Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Zarządzie oraz Radzie Nadzorczej. W skład dwuosobowego Zarządu wchodzi wyłącznie mężczyźni, natomiast w skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej wchodzi jedna kobieta - Sekretarz Rady Nadzorczej. Spółka wyraża poparcie dla powyższej rekomendacji, jednakże decyzja o składzie Rady Nadzorczej podejmowana jest przez Akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Spółka prowadzi politykę, zgodnie z którą w Spółce zatrudniane są osoby kompetentne, kreatywne oraz posiadające odpowiednie doświadczenie zawodowe i wykształcenie.

3. Systemy i funkcje wewnętrzne

Zasada 3.1.

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd.

Wyjaśnienie:

Spółka utrzymuje skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz zarządzania ryzykiem. Zasada nie jest stosowana, ponieważ w Spółce nie został wyodrębniony dział audytu wewnętrznego.

Zasada 3.2.

Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów lub funkcji, chyba że nie jest to uzasadnione z uwagi na rozmiar spółki lub rodzaj jej działalności.

Wyjaśnienie:

Spółka utrzymuje skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz zarządzania ryzykiem i dla nich wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów lub funkcji. Zasada nie jest stosowana, ponieważ w Spółce nie został wyodrębniony dział audytu wewnętrznego.

Zasada 3.3.

Spółka należąca do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 powołuje audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W pozostałych spółkach, w których nie powołano audytora wewnętrznego spełniającego ww. wymogi, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.

Wyjaśnienie:

W Spółce nie został wyodrębniony dział audytu wewnętrznego. Kontrola wewnętrzna jest prowadzona poprzez kierowników poszczególnych działów operacyjnych oraz dział kontrolingu i finansów, który zajmuje się również analizą ryzyka z obszaru finansowego.

Zasada 3.6.

Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

Wyjaśnienie:

W Spółce nie zostały powołane osoby odpowiedzialne za audyt wewnętrzny.

Zasada 3.7.

Zasady 3.4-3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.

Wyjaśnienie:

W przypadku podmiotów z Grupy Kapitałowej o istotnym znaczeniu dla jej działalności Spółka utrzymuje skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz zarządzania ryzykiem. Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem oraz compliance jest uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań i te osoby podlegają bezpośrednio prezesowi Spółki. Zasada nie jest stosowana, ponieważ w podmiotach z Grupy nie został wyodrębniony dział audytu wewnętrznego.

Zasada 3.8.

Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Wyjaśnienie:

W Spółce nie zostały powołane osoby odpowiedzialne za audyt wewnętrzny. Sprawozdanie z oceny skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej przygotowuje Zarząd.

Zasada 3.9.

Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Wyjaśnienie:

Rada Nadzorcza monitoruje skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*). Zasada nie jest stosowana, ponieważ w Spółce nie funkcjonuje system audytu wewnętrznego.

Zasada 3.10.

Co najmniej raz na pięć lat w spółce należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 dokonywany jest, przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, przegląd funkcji audytu wewnętrznego.

Wyjaśnienie:

W Spółce nie funkcjonuje system audytu wewnętrznego.

4. Walne Zgromadzenie i relacje z Akcjonariuszami

Zasada 4.1.

Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Wyjaśnienie:

Z uwagi na strukturę akcjonariatu Spółka nie organizuje walnych zgromadzeń przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne). Na stronie internetowej Spółki są zamieszczane pliki audio z przebiegu walnych zgromadzeń.

Zasada 4.3.

Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Wyjaśnienie:

Spółka nie prowadzi transmisji z obrad walnego zgromadzenia. Na stronie internetowej Spółki są zamieszczane pliki audio z przebiegu walnych zgromadzeń.

Zasada 4.4.

Przedstawicielom mediów umożliwiona jest obecność na walnych zgromadzeniach.

Wyjaśnienie:

W walnych zgromadzeniach Spółki udział biorą osoby uprawnione i obsługujące walne zgromadzenia.

Zasada 4.9.1.

W przypadku gdy przedmiotem obrad walnego zgromadzenia ma być powołanie do rady nadzorczej lub powołanie rady nadzorczej nowej kadencji:

4.9.1. kandydatury na członków rady powinny zostać zgłoszone w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należytym rozeznaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed walnym zgromadzeniem; kandydatury, wraz z kompletem materiałów ich dotyczących, powinny zostać niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej spółki;

Wyjaśnienie:

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Akcjonariusze Spółki są uprawnieni do zgłaszania kandydatur na członków Rady Nadzorczej w trakcie Walnego Zgromadzenia.

6. Wynagrodzenia

Zasada 6.3.

Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciagu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Wyjaśnienie:

Obecnie w Spółce nie funkcjonuje program opcji menedżerskich.

Opis głównych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Wdrożone w Spółce narzędzia rachunkowości zarządczej oraz systemy informatyczne wykorzystywane do rejestracji zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych dają podstawę do oceny, iż sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są w sposób rzetelny oraz zawierają wszystkie istotne dane niezbędne do ustalenia sytuacji finansowej i majątkowej Spółki.

Za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest odpowiedzialny Zarząd. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania i sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Wiceprezes Zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowe. Za organizację prac związanych z przygotowaniem sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest pion księgowo-finansowy, podlegający bezpośrednio Wiceprezesowi Zarządu Spółki.

W Spółce funkcjonuje wielopoziomowy system kontroli wewnętrznej pozwalający zdaniem Zarządu na efektywne przeciwdziałanie i szybkie eliminowanie ewentualnych powstałych nieprawidłowości. Jednocześnie Grupa ma wdrożoną politykę i procedurę zarządzania ryzykiem wewnętrznym, która pozwala na identyfikację, ocenę, nadzorowanie i wdrażanie działań eliminujących lub ograniczających poziom ryzyka. Nadzór merytoryczny nad procesem zarządzania ryzykiem sprawuje Wiceprezes Zarządu, który pełni funkcję Koordynatora ds. Systemu Zarządzania Ryzykiem. Ponadto wyniki finansowe Spółki są na bieżąco monitorowane przez Zarząd w trakcie roku obrotowego oraz podlegają ocenie okresowej dokonywanej przez Radę Nadzorczą.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez biegłych rewidentów, którzy wyrażają opinię o rzetelności i prawidłowości tych

sprawozdań. Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę wyboru biegłego rewidenta, z grona renomowanych firm audytorskich gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

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

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy według stanu wiedzy Spółki posiadali na dzień 30 września 2024 r. bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę.

Akcyonariusz	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%

Tabela nr 1: Znaczący akcjonariusze Spółki na dzień 30.09.2024

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy posiadali na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę.

Akcyonariusz	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%

Tabela nr 2: Znaczący akcjonariusze Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania

Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Wszystkie akcje SYNEKTIK SA są akcjami zwykłymi na okaziciela, z którymi nie jest związane żadne uprzywilejowanie co do prawa głosu. Zgodnie ze Statutem Spółki, Założyciel Spółki Cezary Kozanecki, w drodze pisemnego oświadczenia złożonego Spółce, ma prawo do powoływania i odwoływania:

- dwóch Członków Rady Nadzorczej, w tym także Przewodniczącego Rady Nadzorczej, o ile bezpośrednio lub pośrednio (tj. poprzez małżonkę, krewnych I lub II stopnia lub podmioty bądź spółki, w których on, jego współmałżonek bądź krewni I lub II stopnia posiadają większość udziałów lub są uprawnieni do wykonywania większości głosów bądź powoływania większości Członków Zarządu) posiada akcje reprezentujące łącznie co najmniej 40% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,
- jednego Członka Rady Nadzorczej, pełniącego funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, o ile bezpośrednio lub pośrednio (tj. poprzez małżonkę, krewnych I lub II stopnia lub podmioty bądź spółki, w których on, jego współmałżonek bądź krewni I lub II stopnia posiadają większość udziałów lub są uprawnieni do wykonywania większości głosów bądź powoływania większości Członków Zarządu) posiada akcje reprezentujące łącznie co najmniej 15% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenia wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadanych papierów wartościowych

Zgodnie z wiedzą Zarządu i Statutem Spółki nie występują ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu, takie jak ograniczenia wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadanych papierów wartościowych.

Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia praw własności papierów wartościowych Spółki

Zgodnie ze Statutem Spółki ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności z papierów wartościowych Spółki nie występują.

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających w Jednostce Dominującej oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji akcji lub wykupie akcji

Zarząd Spółki składa się z od 1 do 3 osób, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych na 3-letnią kadencję. Członków Zarządu Spółki powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza Spółki, która określa również liczbę Członków Zarządu w granicach, o jakich mowa powyżej. W celu powołania lub odwołania Członka Zarządu wymagana jest uchwała Rady Nadzorczej podjęta większością 2/3 głosów, przy obecności co najmniej 2/3 Członków Rady Nadzorczej.

Regulamin Zarządu określa szczegółowy tryb działania Zarządu. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu kieruje bieżącą działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje ją na zewnątrz. Wszystkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżoną ustawą albo Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu.

Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy do składania oświadczeń w imieniu Spółki są uprawnieni Prezes Zarządu samodzielnie lub dwaj członkowie Zarządu działający łącznie bądź jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów.

Szczegółowe kompetencje i zasady działania Zarządu SYNEKTIK SA zostały określone w:

1. Statucie Spółki, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
2. Regulaminie Zarządu, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
3. Kodeksie spółek handlowych.

Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 osób, w tym Przewodniczącego, powoływanych na 3-letnią kadencję. Zgodnie ze Statutem Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani i odwoływani są w sposób następujący:

- a) założyciel Spółki Cezary Kozanecki ma prawo do powoływania i odwoływania, w drodze pisemnego oświadczenia składanego Spółce:
 - I. Dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym także Przewodniczącego Rady Nadzorczej, o ile bezpośrednio lub pośrednio (tj. poprzez małżonkę, krewnych I lub II stopnia lub podmioty bądź spółki, w których ten założyciel, jego współmałżonek bądź krewni I lub II stopnia posiadają większość udziałów lub są uprawnieni do wykonywania większości głosów bądź powoływania większości członków zarządu) posiada akcje reprezentujące łącznie co najmniej 40% (czterdzieści procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,

- II. Jednego członka Rady Nadzorczej, pełniącego funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, o ile bezpośrednio lub pośrednio (tj. poprzez małżonkę, krewnych I lub II stopnia lub podmioty bądź spółki, w których ten założyciel, jego współmałżonek bądź krewni I lub II stopnia posiadają większość udziałów lub są uprawnieni do wykonywania większości głosów bądź powoływania większości członków zarządu) posiada akcje reprezentujące łącznie co najmniej 15% (piętnaście procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki,

b) pozostałych członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Regulamin Rady Nadzorczej określa szczegółowy tryb działania Rady Nadzorczej. Regulamin Rady Nadzorczej uchwała Rada Nadzorcza.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach. Do kompetencji Rady Nadzorczej oprócz spraw wynikających z kodeksu spółek handlowych należy także:

- I. zatwierdzanie rocznego budżetu Spółki przygotowanego przez Zarząd i wprowadzanie zmian do tego budżetu;
- II. wyrażanie zgody na zbywanie, obciążanie lub nabywanie przez Spółkę przedsiębiorstwa lub zorganizowanych części przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55¹ KC;
- III. powoływanie biegłego rewidenta dla badania sprawozdania finansowego Spółki oraz biegłego rewidenta do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej;
- IV. wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, udziału w nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w użytkowaniu wieczystym nieruchomości;
- V. wyrażanie zgody na czynności określone w § 4a ust. 2, 7, 8 Statutu w granicach tam określonych;
- VI. uchwalanie oraz zmiany Regulaminu Zarządu i Rady Nadzorczej;
- VII. wyrażanie zgody na wypłatę zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy;
- VIII. odwoływanie i powoływanie oraz określanie liczby członków Zarządu;
- IX. ustalanie zasad i wysokości wynagrodzenia członków Zarządu;
- X. zawieszanie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, oraz delegowania członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnacje albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności;
- XI. wyrażanie zgody na przekształcenie, połączenie i podział Spółki,
- XII. wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy, której wartość przekracza 20% kapitału własnego z podmiotem powiązanim. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego postanowienia przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184 ze zmianami),
- XIII. wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce lub podmiotem powiązanim ze Spółką,
- XIV. wyrażanie zgody na zasiadanie przez Członków Zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej Spółki,

- XV. sporządzania raz w roku i przedstawiania zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu związanej oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- XVI. monitorowanie skuteczności i funkcji systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego funkcjonujących w Spółce, w oparciu o roczne sprawozdanie dostarczane przez Zarząd Spółki oraz dokonywane co roku oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów,
- XVII. rozpatrywania i opiniowania spraw mających być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

W ramach Rady Nadzorczej wyodrębnione są Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegiально, może jednak delegować członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych. Przewodniczący Rady może przydzielić członkom Rady zadania, którymi będą zajmowali się na bieżąco z ramienia Rady.

Rada Nadzorcza powinna być zwoływana w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku.

O ile Statut Spółki inaczej nie stanowi, do podjęcia uchwały Rady Nadzorczej wymagana jest bezwzględna większość głosów, a w razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Szczegółowe kompetencje i zasady działania Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA zostały określone w:

1. Statucie Spółki, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
2. Regulaminie Rady Nadzorczej, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
3. Uchwałach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
4. Kodeksie spółek handlowych i innych obowiązujących przepisach prawa.

W zakresie emisji nowych akcji i wykupu akcji Spółki obowiązują regulacje kodeksu spółek handlowych oraz przepisy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Emisja nowych akcji Spółki może nastąpić po podjęciu uchwały przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Opis zasad zmiany Statutu Spółki

Zgodnie z brzmieniem art. 430 § 1 kodeksu spółek handlowych, zmiana Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Zgodnie z art. 402 § 2 Kodeksu spółek handlowych w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad przewidziano zamierzoną zmianę Statutu, należy powołać dotychczasowe obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego wraz z wyliczeniami nowych lub zmienionych postanowień.

Zgodnie ze Statutem SYNEKTIK SA wszelkie zmiany Statutu Spółki należą do wyłącznych kompetencji Walnego Zgromadzenia, które decyzje w tej sprawie podejmuje w formie uchwał podjętych większością $\frac{3}{4}$ głosów. Zmiana Statutu Spółki jest skuteczna w chwili dokonania wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Opis sposobu funkcjonowania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie SYNEKTIK SA działa w oparciu o postanowienia kodeksu spółek handlowych, Statut Spółki oraz zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przyjętym uchwałą nr 19/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia SYNEKTIK Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 6 czerwca 2016 r. Pełen tekst Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia dostępny jest w siedzibie Spółki oraz na stronie internetowej pod adresem:

<https://synektik.com.pl/wp-content/uploads/2023/07/STATUT-SPOLKI-AKCYJNEJ.pdf>

<https://synektik.com.pl/wp-content/uploads/2023/07/Regulamin-Walnego-Zgromadzenia-Synektik-S.A.pdf>

Zwoływanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:

1. Walne Zgromadzenie Spółki zwołuje się przez ogłoszenie dokonane na stronie internetowej Spółki www.synektik.pl oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
2. Ogłoszenie powinno być dokonane, na co najmniej dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.
3. Spółka, od dnia zwołania Walnego Zgromadzenia umieszcza na swojej stronie internetowej www.synektik.pl informacje, wymagane zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych.
4. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może być zwołane w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym.
5. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powinno odbyć się nie później niż sześć miesięcy po upływie każdego roku obrotowego Spółki. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w powyższym terminie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Rada Nadzorcza Spółki.
6. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na wniosek złożony do Zarządu na piśmie lub w postaci elektronicznej przez Akcjonariusza lub Akcjonariuszy reprezentujących, co najmniej 1/20 kapitału zakładowego. Żądanie Akcjonariusza lub Akcjonariuszy powinno zawierać uzasadnienie, proponowany porządek obrad i projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad.
7. Walne Zgromadzenia mogą odbywać się w siedzibie Spółki lub w innych miastach na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Uprawnienia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, poza sprawami wymienionymi w przepisach kodeksu spółek handlowych, należą:

1. powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej,
2. ustalanie zasad wynagradzania Członków Rady Nadzorczej,
3. uchwalanie oraz zmiany Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

Nabycie i zbycie nieruchomości, udziału w nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w użytkowaniu wieczystym nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Na wykonanie tych czynności przez Spółkę wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

Uprawnienia Walnego Zgromadzenia określone zostały w:

1. Statucie Spółki, który jest dostępny na stronach internetowych Spółki,
2. Regulaminie Walnego Zgromadzenia SYNEKTIK SA, który jest dostępny na stronach internetowych Spółki,
3. Kodeksie spółek handlowych.

Obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

1. Prawo uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki mają tylko osoby będące Akcjonariuszami Spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu).
2. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.
3. Pełnomocnik może reprezentować więcej niż jednego Akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego Akcjonariusza. Akcjonariusz Spółki, który posiada akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić kilku oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków.

4. Pełnomocnik wykonuje wszystkie uprawnienia Akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu, chyba że co innego wynika z zakresu udzielonego pełnomocnictwa. Pełnomocnik ma prawo do udzielania dalszego pełnomocnictwa, o ile wynika to z treści pełnomocnictwa.
5. Lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem liczby akcji, które każdy z nich przedstawia, i służących im głosów, podpisana przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, powinna być sporządzona niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego i wyłożona podczas obrad tego zgromadzenia.
6. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej, a następnie spośród uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu przeprowadza wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. W przypadku, gdy żadna z wyżej wymienionych osób nie może otworzyć Walnego Zgromadzenia, otwiera je Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd.
7. Wybory Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Spółki dokonuje się w głosowaniu tajnym. Otwierający Walne Zgromadzenie czuwa nad prawidłowym przebiegiem głosowania oraz ogłasza jego wyniki.
8. Każda osoba uprawniona do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu ma prawo kandydować na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia oraz może zgłosić jedną kandydaturę na to stanowisko.
9. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich Akcjonariuszy.
10. Każdy z Akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
11. Oprócz uczestników Walnego Zgromadzenia określonych w ust. 1 powyżej, w obradach mogą brać udział: członkowie Rady Nadzorczej Spółki oraz Zarządu Spółki, Główny Księgowy Spółki, Dyrektor Finansowy Spółki lub Biegły Rewident Spółki, eksperci, doradcy, których obecność za niezbędną uzna Zarząd lub Rada Nadzorcza.
12. Walne Zgromadzenie podejmuje uchwały jedynie w sprawach przewidzianych porządkiem obrad.
13. Po wyczerpaniu spraw objętych porządkiem obrad oraz ewentualnych spraw porządkowych, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ogłasza zamknięcie obrad.
14. Przebieg Walnego Zgromadzenia jest protokołowany przez notariusza.

Głosowanie

1. Głosowanie podczas Walnych Zgromadzeń co do zasady jest jawne.
2. Tajne głosowanie Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza przy wyborach oraz nad wnioskami o usunięcie członków organów Spółki, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Tajne głosowanie Przewodniczący zarządza również w innych sprawach na żądanie choćby jednego z Akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.
3. Głosowanie oraz liczenie głosów przeprowadza się przy pomocy Komisji Skrutacyjnej lub w razie braku jej wyboru, przez Przewodniczącego Zgromadzenia.
4. O liczebności Komisji Skrutacyjnej decyduje Walne Zgromadzenie i dokonuje jej wyboru w głosowaniu tajnym. Zgromadzenie może podjąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania.
5. O ewentualnych nieprawidłowościach w głosowaniu Komisja Skrutacyjna niezwłocznie informuje Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, który ogłasza wynik głosowania.

Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administracyjnych Emitenta oraz ich komitetów

Zarząd SYNEKTIK SA

Zgodnie ze Statutem Spółki, Zarząd Spółki składa się z jednego do trzech członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na 3-letnią kadencję.

Na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu SYNEKTIK SA wchodziły i wchodzi następujące osoby:

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

W roku obrotowym i po jego zakończeniu skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Kompetencje i zasady działania Zarządu SYNEKTIK SA zostały określone w:

1. Statucie Spółki, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
2. Regulaminie Zarządu, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
3. Kodeksie spółek handlowych.

Rada Nadzorcza SYNEKTIK SA

Rada Nadzorcza Spółki składa się z pięciu członków powoływanych na 3-letnią kadencję.

Na dzień 30 września 2024 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki SYNEKTIK SA wchodziły następujące osoby:

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej Spółki SYNEKTIK SA wchodziły następujące osoby:

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

W roku obrotowym skład Rady Nadzorczej Spółki uległ zmianie w konsekwencji złożenia rezygnacji z zasiadania w Radzie, z dniem 30 sierpnia br., przez Dariusza Daniluka. 8 października br., tj. po zakończeniu okresu sprawozdawczego, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki Andrzeja Jacaszka.

Kompetencje i zasady działania Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA zostały określone w:

1. Statucie Spółki, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
2. Regulaminie Rady Nadzorczej, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki,
3. Uchwałach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
4. Kodeksie spółek handlowych i innych obowiązujących przepisach prawa.

W okresie od 1 października 2023 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza Spółki odbyła 9 posiedzeń.

Komitet Audytu SYNEKTIK SA

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z 11 maja 2017 r., powołała 14 lipca 2017 r. Komitet Audytu. Od dnia 1 października 2023 r. do 30 sierpnia 2024 r. w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

- › Dariusz Daniluk Przewodniczący Komitetu Audytu
- › Piotr Chudzik Członek Komitetu Audytu
- › Wiesław Łatała Członek Komitetu Audytu

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

- › Andrzej Jacaszek Przewodniczący Komitetu Audytu
- › Piotr Chudzik Członek Komitetu Audytu
- › Wiesław Łatała Członek Komitetu Audytu

Kompetencje i zasady działania Komitetu Audytu zostały określone w:

1. Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z 11 maja 2017 r.,
2. Regulaminie Komitetu Audytu, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki.

Piotr Chudzik oraz Andrzej Jacaszek jako członkowie Rady Nadzorczej (a także Dariusz Daniluk w okresie zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki), wchodzący w skład Komitetu Audytu spełniają ustawowe kryteria niezależności oraz ze względu na swoje dotychczasowe doświadczenie zawodowe oraz wykształcenie posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych. Piotr Chudzik oraz Wiesław Łatała posiadają wiedzę w zakresie branży i rynku ochrony zdrowia z uwagi na wieloletnie pełnienie funkcji nadzorczej w Spółce. Andrzej Jacaszek posiada wiedzę w zakresie branży i rynku ochrony zdrowia z uwagi na przebieg dotychczasowej kariery zawodowej, m.in. pełnienie funkcji dyrektora grupy ds. sprzedaży i marketingu Medicover Holding BV.

W ramach przyjętych wewnętrznych regulaminów działania Komitetu Audytu zostały określone główne założenia dotyczące wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych. Do najważniejszych z nich należy zaliczyć:

1. Wybór biegłego rewidenta jest dokonywany w sposób, który zapewnia niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań,
2. Komitet Audytu dokonuje oceny niezależności biegłego rewidenta oraz stale kontroluje i monitoruje niezależność biegłego rewidenta,
3. Firma audytorska i członkowie zespołu wykonującego badanie mogący wpłynąć na wynik badania muszą być niezależni od SYNEKTIK SA i nie mogą brać udziału w procesie podejmowania decyzji przez SYNEKTIK SA co najmniej w okresie objętym badanym sprawozdaniem finansowym oraz okresie przeprowadzania badania,
4. Spółka oraz Komitet Audytu uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym sprawozdaniu, o którym mowa w art. 90 ust. 5 ustawy o biegłych rewidentach, mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej,
5. Spółka zaprasza dowolne firmy audytorskie do składania ofert w sprawie świadczenia usługi badania ustawowego (chyba że wybór firmy audytorskiej dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego),
6. Zasady dotyczące wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą oraz szczegółowe kryteria wyboru określone zostały w odrębnej regulacji, tj. Procedurze wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego SYNEKTIK SA i skonsolidowanego sprawozdania GK SYNEKTIK SA.

W 2023 r. finansowym kończącym się 30 września 2024 r. Komitet Audytu prowadził następujące działania:

1. 21 listopada 2023 r. odbyło się spotkanie Komitetu Audytu w trakcie którego m.in. omawiano systemy kontroli ryzyka, zapoznano się z przebiegiem badania sprawozdań finansowych spółek z Grupy oraz podjęto uchwały ws. wyboru firmy audytorskiej dla zbadania rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach,
2. 7 grudnia 2023 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu w trakcie którego m.in. miało miejsce spotkanie z biegłym rewidentem oraz zapoznano się z podsumowaniem przebiegu badania sprawozdań finansowych spółek z Grupy,
3. 16 stycznia 2024 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu w trakcie którego m.in. podsumowano przebieg badania sprawozdań, podjęto rekomendację dla Rady Nadzorczej w dotyczącą przyjęcia sprawozdań Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok finansowy zakończony 30 września 2023 r. W trakcie posiedzenia Członek Zarządu Spółki omówił funkcjonowanie w Spółce systemu kontroli wewnętrznej, a Komitet Audytu, w ślad za jego rekomendacją, podjął uchwałę o braku konieczności powołanie w Spółce audytora wewnętrznego.
4. 16 maja 2024 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu w trakcie którego m.in. omówione zostały, z udziałem biegłego rewidenta, wstępne wyniki przeglądu jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań za I półrocze roku finansowego 2023 r.

Po zakończeniu roku obrotowego, w dniu 5 grudnia 2024 r. odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu, w trakcie którego m.in. omówiono przebieg badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki dla okresu obrotowego od dnia 1 października 2023 r. do dnia 30 września 2024 r. oraz podjęto uchwałę w sprawie rekomendacji firmy audytorskiej CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna do oceny rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za okres od dnia 1 października 2023 r. do dnia 30 września 2024 r.

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń SYNEKTIK SA

Rada Nadzorcza Spółki powołała w dniu 14 lipca 2017 r. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń. Od dnia 1 października 2023 r. do 30 sierpnia 2024 r. w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodziły następujące osoby:

- › Sawa Zarębińska Przewodnicząca Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- › Mariusz Książek Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- › Dariusz Daniluk Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

- › Sawa Zarębińska Przewodnicząca Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- › Mariusz Książek Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- › Andrzej Jacaszek Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Kompetencje i zasady działania Komitetu Wynagrodzeń i Nominacji zostały określone w:

1. Regulaminie Komitetu Wynagrodzeń i Nominacji, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki.

Dariusz Daniluk (w okresie zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki) oraz Andrzej Jacaszek jako członkowie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń spełniają ustawowe kryteria niezależności. Wszyscy członkowie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń posiadają wiedzę w zakresie branży i rynku ochrony zdrowia.

W roku obrotowym kończącym się 30 września 2024 r. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń prowadził następujące działania:

1. 9 listopada 2023 r. zaakceptowano wysokości premii dla członków Zarządu za IV kwartał 2022 roku, wyliczonej przez Zarząd zgodnie z Regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą w dniu 21 czerwca 2014 r. i zarekomendowano Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii,
2. 9 stycznia 2024 r. podjęto następujące uchwały:
 - o Uchwałę nr 1 w sprawie przyjęcia projektu sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Synektik SA za rok obrotowy 2022;
 - o Uchwałę nr 2 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu za rok obrotowy 2022 ;
 - o Uchwałę nr 3 w sprawie rekomendacji dla RN uchwalenia na rzecz członków Zarządu w spółce Synektik Czech Republic jednorazowego dodatkowego wynagrodzenia;
 - o Uchwałę nr 4 w sprawie rekomendacji dla RN uchwalenia premii rocznej dla Zarządu za rok obrotowy 2022;
3. 13 lutego 2024 r. zaakceptowano wysokości premii dla członków Zarządu za I kwartał 2023 roku, wyliczonej przez Zarząd zgodnie z Regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu i zarekomendowano Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii;
4. 24 maja 2024 r. podjęto uchwałę o braku podstaw do wypłaty premii na rzecz Zarządu za II kwartał 2023 r. z uwagi na nie osiągnięcie zakładanych parametrów budżetowych;
5. 25 lipca 2024 r. zaakceptowano wysokości premii dla członków Zarządu za III kwartał 2023 roku, wyliczonej przez Zarząd zgodnie z Regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu i zarekomendowano Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii.

Po zakończeniu roku obrotowego w dniu 3 grudnia 2024 r. zaakceptowano wysokość premii dla członków Zarządu za IV kwartał 2023 roku finansowego, wyliczonej przez Zarząd zgodnie z Regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu i zarekomendowano Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii. Dodatkowo w dniu 19 grudnia 2024 r. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń podjął uchwałę o przyznaniu rocznej premii pieniężnej dla członków Zarządu zgodnie z ww. regulaminem.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 20 grudnia 2024 r.



KONTAKT:

Ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3

00-728 Warszawa

NIP: 521-31-97-880

REGON: 015164655

KRS: 0000377574

Kapitał zakładowy: 4 264 564,50 PLN

RELACJE INWESTORSKIE:

Tel.: +48 (22) 327 09 12

Fax: +48 (22) 849 80 55

relacjeinwestorskie@synektik.com.pl