



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
ORAZ
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku**

roku obrotowego 2024,
trwającego od 1 października 2024 roku do 30 września 2025 roku,
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

5 lutego 2025 r.

SPIS TREŚCI

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2024.....	10
1. Informacje ogólne	10
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	13
3. Stosowane zasady rachunkowości	14
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	15
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej.....	18
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.....	22
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy	22
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	22
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	22
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	22
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	23
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	23
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej 23	
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	23
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	23
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	23
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU OBROTOWEGO.....	24
17. Wyniki finansowe za I kwartał 2024 roku obrotowego.....	24
18. Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	25

SYNEKTIK SA i Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

19.	<i>Prognozy finansowe</i>	26
20.	<i>Oświadczenie Zarządu.....</i>	27
	<i>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</i>	28
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	29
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	30
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....</i>	31
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	32
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</i>	33
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.</i>	34

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 5 lutego 2025 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	203 128	271 296	47 128	61 918
Koszty działalności razem	161 672	225 929	37 510	51 564
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	41 456	45 367	9 618	10 354
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40 976	43 600	9 507	9 951
Zysk (strata) netto	33 129	34 669	7 686	7 912
Całkowite dochody ogółem	33 129	34 669	7 686	7 912
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	3,88	4,06	0,90	0,93

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	109 668	122 030	25 444	27 851
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 669)	(8 591)	(1 083)	(1 961)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 833)	(2 208)	(425)	(504)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	103 166	111 231	23 936	25 386

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., wynoszącego 4,3101 EUR/PLN oraz od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3816 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2024	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2024	Stan na 30.09.2024
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	484 981	375 258	113 499	87 696
Aktywa trwałe	165 889	162 973	38 823	38 086
Aktywa obrotowe	319 092	212 285	74 676	49 610
Zobowiązania razem	261 856	185 234	61 282	43 288
Zobowiązania długoterminowe	52 601	50 583	12 310	11 821
Zobowiązania krótkoterminowe	209 255	134 651	48 971	31 467
Kapitał własny	223 125	190 024	52 217	44 407
Kapitał podstawowy	4 265	4 265	998	997
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	26,16	22,28	6,12	5,21

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2024 r., wynoszącego 4,2730 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2024 r., wynoszącego 4,2791 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	21 003,54	18 377,64
Przychody ze sprzedaży towarów	182 124,75	252 918,49
Razem przychody	203 128,29	271 296,12
Koszt własny sprzedaży	(13 564,87)	(11 040,34)
Wartość sprzedanych towarów	(127 089,69)	(195 552,84)
Koszty sprzedaży	(11 904,76)	(10 681,57)
Koszty zarządu	(4 284,96)	(4 433,59)
Koszty prac rozwojowych	(4 913,14)	(4 108,61)
Pozostałe (koszty) przychody netto	85,53	(112,02)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	41 456,40	45 367,16
Przychody finansowe	36,83	1 007,22
Koszty finansowe	(768,15)	(2 900,02)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	250,62	126,11
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40 975,70	43 600,47
Podatek dochodowy	7 847,06	8 931,51
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	33 128,64	34 668,95
Zysk (strata) netto	33 128,64	34 668,95
Całkowite dochody ogółem	33 128,64	34 668,95
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	33 128,64	34 668,95
	33 128,64	34 668,95
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	33 128,64	34 668,95
	33 128,64	34 668,95

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2024	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	40 557,11	42 215,15	47 553,44
Rzeczowe aktywa trwałe	65 084,28	59 517,83	45 809,29
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	24 270,68	28 488,67	19 104,30
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 374,62	1 124,00	531,65
Należności handlowe oraz pozostałe należności	145,44	158,34	80,59
Udzielone pożyczki	241,42	236,73	222,75
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 750,94	2 676,23	1 644,37
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	31 380,13	28 452,58	23 204,32
Pozostałe aktywa niefinansowe	84,35	103,29	108,02
Aktywa trwałe razem	165 888,98	162 972,82	138 258,74
Aktywa obrotowe			
Zapasy	40 598,94	12 688,71	17 636,09
Należności handlowe oraz pozostałe należności	86 844,73	111 731,84	62 594,90
Udzielone pożyczki	2 037,92	2 006,30	1 911,89
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	1 154,42
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 112,71	1 527,10	2 118,78
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	187 497,59	84 331,67	173 894,66
Aktywa obrotowe razem	319 091,89	212 285,62	259 310,74
Aktywa razem	484 980,86	375 258,44	397 569,48

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 31.12.2024	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	61 080,81	61 080,81	60 997,65
Kapitał rezerwowy	4,51	4,51	36,45
Zyski zatrzymane	158 840,36	125 711,71	103 741,17
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(1 065,34)	(1 037,62)	(162,84)
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	223 124,90	190 023,97	168 876,99
Razem kapitał własny	223 124,90	190 023,97	168 876,99
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	6 064,75	5 648,47	4 140,14
Zobowiązania z tytułu leasingu	15 633,46	19 169,45	10 882,73
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	207,56	207,56	131,35
Rezerwa na podatek odroczoney	5 704,41	6 195,07	6 000,38
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	24 990,69	19 362,45	17 746,96
Zobowiązania długoterminowe razem	52 600,87	50 583,00	38 901,57
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	650,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	164 943,07	90 812,13	145 794,24
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 947,05	5 320,80	3 387,96
Inne zobowiązania finansowe	-	-	169,59
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 557,21	1 557,52	1 036,94
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	4 907,76	6 891,74	17 598,49
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	32 900,02	30 069,27	21 153,69
Zobowiązania krótkoterminowe razem	209 255,10	134 651,46	189 790,92
Zobowiązania razem	261 855,97	185 234,47	228 692,49
Kapitał i zobowiązania razem	484 980,86	375 258,44	397 569,48

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2024 r.	4 264,56	61 080,81	4,51	4,51	125 711,71	(1 037,62)	190 023,97	190 023,97
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(27,72)	(27,72)	(27,72)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	33 128,64	-	33 128,64	33 128,64
Stan na 31 grudnia 2024 r.	4 264,56	61 080,81	4,51	4,51	158 840,35	(1 065,34)	223 124,90	223 124,90
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(867,76)	(867,76)	(867,76)
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	-	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(31,94)	(31,94)	82 565,91	-	82 533,97	82 533,97
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	61 080,81	4,51	4,51	125 711,71	(1 037,62)	190 023,97	190 023,97
Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	69 072,22	(169,87)	134 201,01	134 201,01
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	7,02	7,02	7,02
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	34 668,95	-	34 668,95	34 668,95
Stan na 31 grudnia 2023 r.	4 264,56	60 997,65	36,45	36,45	103 741,17	(162,84)	168 876,99	168 876,99

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40 975,70	43 600,47
Korekty o pozycje:	68 692,00	78 429,41
Amortyzacja	4 990,18	3 946,25
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(250,62)	(126,11)
Różnice kursowe	(168,67)	7,02
Naliczone odsetki do otrzymania	(36,31)	(36,47)
Odsetki zapłacone	447,98	519,00
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	66,25	-
Zmiana stanu zapasów	(27 910,24)	4 078,89
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	24 900,01	17 043,90
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	72 010,68	47 811,94
Zmiana stanu rezerw	(0,32)	(17,50)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	7 892,32	10 392,05
Podatek dochodowy	(13 249,25)	(6 161,63)
Zyski i straty z wyceny kontraktów forward	-	972,08
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	109 667,70	122 029,87
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2,42	-
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 671,26)	(8 590,71)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 668,84)	(8 590,71)
Przepływy z działalności finansowej		
Wpływy		
Wydatki		
Splaty kredytów i pożyczek	-	(650,00)
Splaty rat leasingowych	(1 384,97)	(1 038,69)
Odsetki zapłacone	(447,98)	(519,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 832,95)	(2 207,70)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	103 165,92	111 231,47
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	84 331,67	62 663,19
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	187 497,59	173 894,66

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2024

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

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

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

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

W okresie od publikacji poprzedniego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy skład Zarządu nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza

W okresie od publikacji poprzedniego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. Na dzień 31 grudnia 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
- Andrzej Jacaszek - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 22 stycznia 2025 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało członków na nową kadencję Rady Nadzorczej (ESPI 9/2025) i jednocześnie, w tym samym dniu, Rada Nadzorcza, na pierwszym posiedzeniu dokonała wyboru przewodniczącego, wiceprzewodniczącego oraz sekretarza (ESPI 11/2025). Od dnia 22 stycznia 2025 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

- Mariusz Książek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Wiesław Łatała - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Sawa Zarębińska - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Michał Dobak - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Jacaszek - Członek Rady Nadzorczej

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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

Po dniu bilansowym, w dniu 9 stycznia 2025 r. Jednostka Dominująca nabyła 100% udziałów w spółce IT4KAN Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach 40-203, przy al. Walentego Roździeńskiego 188c (ESPI 3/2025). Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000506834. IT4KAN Sp. z o.o. rozpoczęła działalność 18 kwietnia 2014 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka jest m.in. producentem autorskiego oprogramowania dedykowanego dla potrzeb zakładów diagnostyki obrazowej, a także świadczy usługi wsparcia i serwisu systemów oraz infrastruktury IT w podmiotach leczniczych oraz zajmuje się sprzedażą sprzętu medycznego.

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

Synektik Pharma Sp. z o.o.

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

SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o.

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

SYNEKTIK Baltic SIA

Spółka SYNEKTIK Baltic SIA powstała w dniu 27 grudnia 2024 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. Siedziba spółki mieści się w Rydze na Łotwie, pod adresem Marijas iela 2A, Rīga, LV-1050. Spółka zarejestrowana jest w rejestrze handlowym prowadzonym przez Rejestr Spółek Republiki Łotewskiej pod sygnaturą 40203613541. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. SYNEKTIK Baltic SIA prowadzi działalność operacyjną obejmującą sprzedaż, usługi serwisowe i szkoleniowe w obszarze zaawansowanego sprzętu medycznego (systemy robotyczne do

chirurgii małoinwazyjnej da Vinci, systemy robotyczne do mikro- i supermikrochirurgii Symani) na terenie Litwy, Łotwy i Estonii.

1.4 Podmioty ujmowane w sprawozdaniu metodą praw własności

„Lom Scan” Sp. z o.o.

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

1.5 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 31 grudnia 2024 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

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

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

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku obrotowego, nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. i na dzień przekazania niniejszego sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. i na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

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

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 roku obrotowego doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osobę blisko związaną z osobą pełniącą obowiązki nadzorujące. W dniu 27 grudnia 2024 r. Maciej Zarębiński, jako osoba blisko związana z członkiem Rady Nadzorczej, Sawą Zarębińską, dokonał nabycia 250 akcji Spółki (ESPI 66/2024).

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r.

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 31 grudnia 2024 r.

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

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

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

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 30 września 2024 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 20 grudnia 2024 r.

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

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

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

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

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

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

3.3 Zasady konsolidacji

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2024 r.

3.4 Porównywalność danych

Porównywalność danych została zachowana.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

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

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

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

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

b. Rozwiązania informatyczne

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

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

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

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

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

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

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

W ramach własnych ośrodków - Centrum Badawczo-Rozwojowego (CBR) i Centrum Badań Klinicznych - Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami. W CBR realizowane są również projekty usprawniające procesy produkcyjne i poprawiające jakość istniejących już wyrobów stosowanych w diagnostyce PET. Ośrodek współpracuje z uczelniami, instytutami badawczymi oraz przedsiębiorcami działającymi w branży radiofarmaceutycznej w Polsce i zagranicą.

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

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

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

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2024

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	191 204,42	12 511,35	-	386,70	(974,18)	203 128,29
Sprzedaż krajowa	158 000,62	11 999,26	-	-	-	169 999,88
Sprzedaż eksportowa	33 076,80	51,61	-	-	-	33 128,41
Sprzedaż wewnętrzna	127,00	460,48	-	386,70	(974,18)	-
Koszty operacyjne:	(142 753,72)	(9 495,96)	(4 913,14)	(5 530,70)	1 021,64	(161 671,88)
Koszt własny sprzedaży	(8 529,84)	(5 623,88)	-	(305,79)	894,64	(13 564,87)
Wartość sprzedanych towarów	(124 361,49)	(2 728,20)	-	-	-	(127 089,69)
Koszty sprzedaży	(9 862,39)	(1 143,88)	-	(1 081,30)	182,82	(11 904,76)
Koszty zarządu	-	-	-	(4 320,36)	35,40	(4 284,96)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 913,14)	-	-	(4 913,14)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	176,75	(91,22)	85,53
EBIT	48 450,70	3 015,39	(4 913,14)	(5 144,00)	47,46	41 456,40
Amortyzacja	(2 156,09)	(889,96)	(337,36)	(1 654,22)	47,46	(4 990,18)
EBITDA	50 606,79	3 905,35	(4 575,78)	(3 489,78)	-	46 446,58
EBITDA ZNORMALIZOWANA	50 606,79	3 905,35	-	(3 489,78)	-	51 022,36

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2023

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

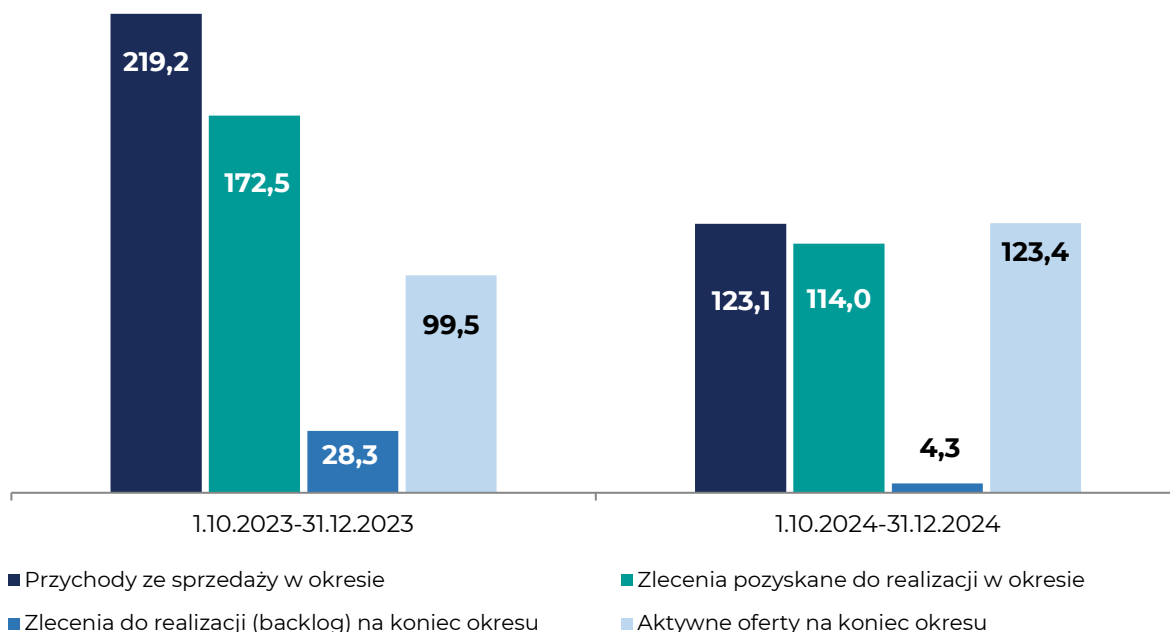
5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W I kwartale 2024 roku finansowego Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartałach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie pracując nad pozyskaniem zamówień na kolejne okresy.

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



Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu.
Aktywne oferty - złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego z potencjalnym nabywcą.

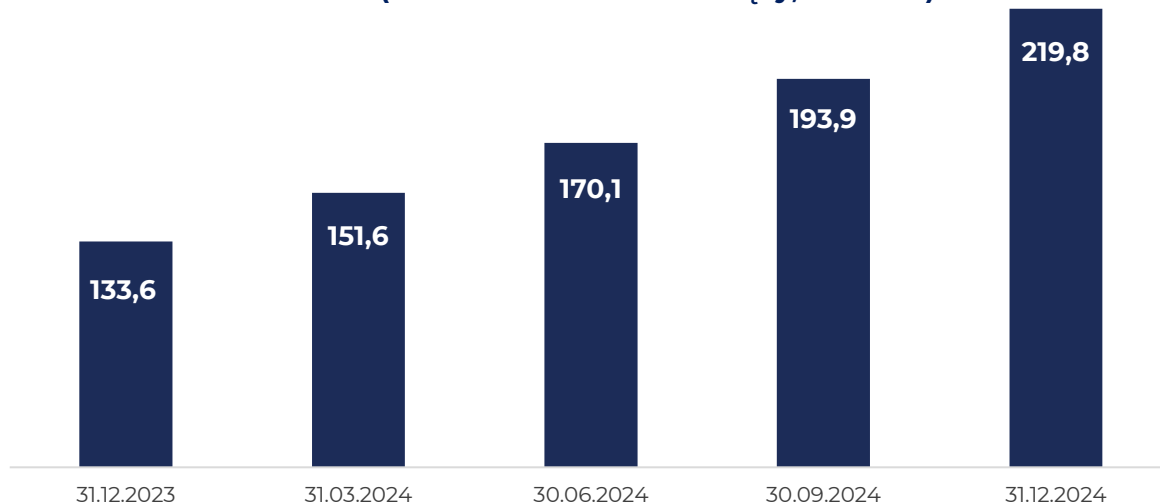
Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) w I kwartale 2024 r. fin. wyniosły 191,1 mln PLN, wobec 261,4 mln PLN w I kw. 2023 r. fin. EBITDA segmentu w I kwartale 2024 r. fin. wyniosła 50,6 mln PLN, wobec 53,1 mln PLN w I kw. 2023 r. fin. Rentowność EBITDA segmentu wzrosła o 6,2 pkt. proc., do 26,5%, o czym przesądził wzrost udziału przychodów powtarzalnych w całkowitej sprzedaży Grupy.

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w I kwartale 2024 r. fin. wyniosły 123,1 mln PLN, wobec 219,2 mln PLN w rekordowym I kwartale 2023 r. (w którym Grupa zrealizowała m.in. pakietową sprzedaż urządzeń diagnostycznych). W analizowanym okresie Grupa dostarczyła m.in. 9 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce i w Słowacji oraz urządzenia do diagnostyki radiologicznej takie jak angiografy, aparaty RTG oraz mammografy.

W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 114,0 mln PLN, wobec 172,5 mln PLN w analogicznym okresie 2023 r. fin. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 4,3 mln PLN, wobec 28,3 mln PLN rok wcześniej. Wartość

projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec grudnia 2024 r. wyniosła 123,4 mln PLN (99,5 mln PLN na koniec grudnia 2024 r.).

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



Znaczący wpływ na osiągnięte w analizowanym okresie wyniki finansowe segmentu miały przychody ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych materiałów i akcesoriów, mających charakter powtarzalny (tzw. *recurring revenue*). W I kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 62%, do 68,1 mln PLN. Powtarzalne przychody za ostatnie 12 miesięcy na koniec grudnia 2024 r. wzrosły rdr. o 65%, do blisko 220 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.

W I kwartale br. fin. (IV kwartale 2024 r. kalendarzowego) miał miejsce dalszy dynamiczny rozwój rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano ponad 4,1 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 93% rdr.). W całym 2024 r. w Polsce wykonano 13,8 tys. zabiegów w asyście da Vinci, o 97% więcej niż w 2023 r. W Czechach i na Słowacji w tym okresie wykonano 2,8 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 35% rdr.), a w całym minionym roku kalendarzowym liczba zabiegów wzrosła do 10,2 tys., wobec 7,5 tys. w 2022 r. fin. (33% wzrost rdr.).

W pierwszym kwartale 2024 r. fin. Grupa zrealizowała umowy sprzedaży 8 systemów da Vinci dla klientów z Polski. W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa dodatkowo udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy. Na dzień 31 grudnia 2024 r. Grupa udostępniała dzierżawcom 8 systemów. Łącznie na koniec grudnia 2024 r. w Polsce użytkowanych było 65 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy. W minionym kwartale Grupa zawarła istotne umowy na dostawę materiałów zużywalnych do systemów da Vinci, o wartości 25 mln PLN, które wpłyną na wyniki Grupy w latach finansowych 2024 i 2025.

W okresie sprawozdawczym Grupa zrealizowała dostawę jednego systemu da Vinci dla klienta ze Słowacji. Na koniec grudnia 2024 r. w Czechach i Słowacji użytkowanych było 31 autoryzowanych systemów robotycznych da Vinci, objętych opieką serwisową Grupy. Ponadto do dnia sporządzenia sprawozdania Grupa zawarła dwie

umowy (ze Szpitalem Uniwersyteckim w Pilźnie oraz Szpitalem Uniwersyteckim w Ołomuńcu) na dostawę systemów, które zostaną rozliczone w bieżącym roku finansowym.

Łącznie w I kwartale 2024 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 9 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i na Słowacji. Na dzień 31 grudnia 2024 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 96 systemów da Vinci.

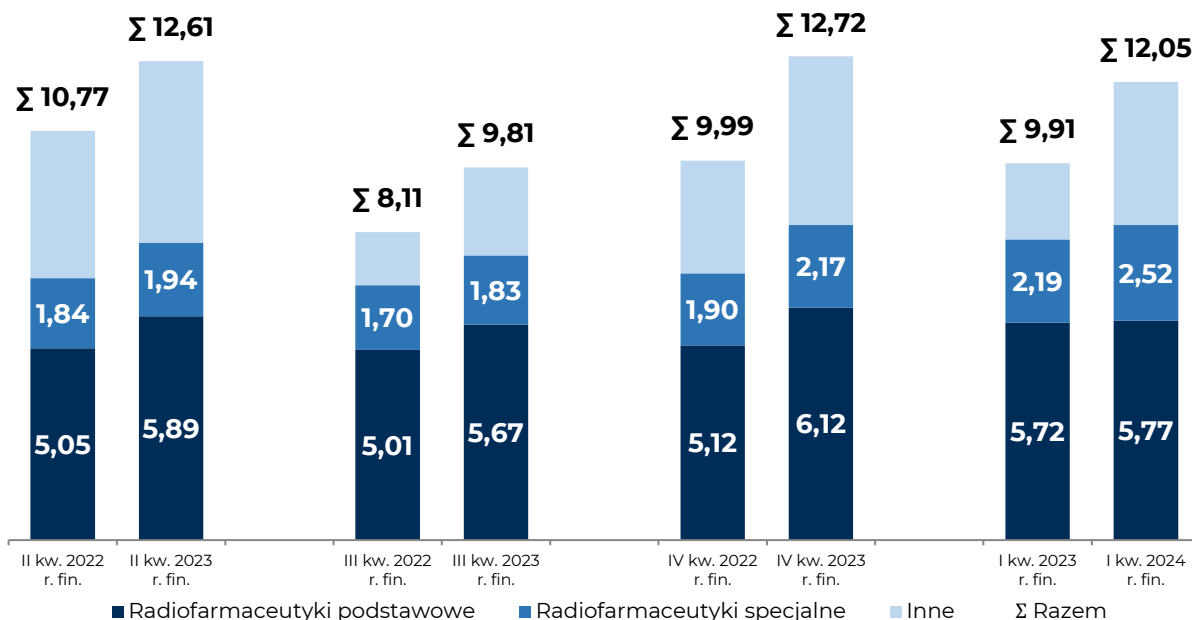
W ramach realizacji strategii wzmocnienia biznesowego partnerstwa z koncernem Intuitive Spółka w październiku 2024 r. Spółka podpisała aneks do umowy o współpracy z Intuitive rozszerzający jej zakres terytorialny o Litwę, Łotwę i Estonię. Zgodnie z aneksem Grupa stała się wyłącznym dystrybutorem systemów da Vinci w ww. krajach (o zakresie odpowiedzialności analogicznym jak dla rynków Polski, Czech i Słowacji). Grupa Synektik do dnia sporządzenia bieżącego sprawozdania rozpoczęła już prowadzenie działalności operacyjnej w ww. krajach, m.in. za pośrednictwem przedstawicielstwa w Rydze. W dniach 22-23 stycznia 2025 r. w Rydze odbyła się pierwsza oficjalna prezentacja systemu da Vinci, w ramach której m.in. uczestnicy mieli możliwość wykonywania testów urządzeń oraz zapoznania się klinicznymi aspektami chirurgii robotycznej.

Realizując strategię rozwoju segmentu, jednym z filarów której jest systematyczne poszerzanie oferty produktowej Grupy o innowacyjne produkty z obszaru terapii oraz diagnostyki, w październiku 2024 r. 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 okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka zrealizowała pierwsze dostawy urządzeń dla krajowych odbiorców.

W styczniu 2025 r. Spółka nabyła 100% udziałów w IT4KAN Sp. z o.o., zajmującej się wdrożeniami i integracją systemów informatycznych w medycynie oraz dystrybucją sprzętu medycznego. W ocenie Zarządu Spółki akwizycja umocni pozycję w gronie liderów rynku rozwiązań IT w diagnostyce obrazowej (z ponad 240 placówkami korzystającymi z rozwiązań Grupy). Dzięki przejściu IT4KAN Grupę wzmocni około 20-osobowy zespół specjalistów w obszarze IT. Jednocześnie Grupa konsekwentnie wdrażała rozwiązania informatyczne Zbadani.pl i m.in. wdrożyła rozwiązanie SynDose w pracowniach diagnostyki obrazowej sieci Medicover.

II. Radiofarmacja

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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

W I kwartale 2024 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 22%, do 12,1 mln PLN. Na wzrost przychodów złożyła się wyższa sprzedaż we wszystkich kategoriach produktowych, w szczególności wzrost sprzedaży asortymentu uzupełniającego (o 88%) oraz radiofarmaceutyków specjalnych (o 15%). EBITDA segmentu w minionym kwartale wyniosła 3,9 mln PLN, wobec 4,1 mln PLN rok wcześniej. O niższej rentowności segmentu przesądził m.in. struktura sprzedaży (mniejszy udział produktów własnych w całkowitych przychodach).

III. Badania i rozwój

W I kwartale 2024 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania perfuzji mięśnia sercowego (MPI). Grupa równolegle prowadzi wielośrodkowe badania kliniczne kardioznacznika w Europie Zachodniej oraz przygotowuje się do rozpoczęcia badań klinicznych na terenie Stanów Zjednoczonych, zgodnie z założeniami potwierdzonymi w ramach konsultacji z amerykańską Agencją Żywności i Leków (FDA) w ramach procedury Pre-IND meeting. Grupa kontynuuje transfer technologii produkcji kardioznacznika w celu prowadzenia wielośrodkowego badania klinicznego III fazy w Stanach Zjednoczonych, w ramach której dokonano dostawy i instalacji modułów do produkcji kardioznacznika wraz z dokumentacją transferu technologii.

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

Nie wystąpiły.

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

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

W latach 2020-2024 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 28%, 27%, 52%, 47% oraz 37% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

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

W okresie od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie I kwartału 2024 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Zarząd Spółki zaproponował wypłatę dywidendy. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

W dniu 23 grudnia 2024 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podziału zysku netto Spółki za 2023 rok finansowy obejmujący okres od 1 października 2023 r. do 30 września 2024 r., w taki sposób by kwotę 70 365 314,25 PLN, stanowiącą ok. 90,8 proc. jednostkowego zysku netto Spółki, przeznaczyć na wypłatę dywidendy, w wysokości 8,25 PLN na akcję (ESPI 64/2024).

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego w dniu 22 stycznia 2025 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku netto Spółki wynoszącego 77 523 369,93 PLN i wypłaty dywidendy zgodnie z ww. rekomendacją Zarządu. Dodatkowo kwota 7 158 055,68 PLN, tj. pozostała część jednostkowego zysku netto Spółki, została przeznaczona na zasilenie kapitału zapasowego Spółki (ESPI 8/2025). W dniu 31 stycznia 2025 r. dywidenda została wypłacona.

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

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

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

W okresie od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. nie wystąpiły okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w I kwartale 2024 roku finansowego oraz porównywalny okres w 2023 roku finansowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2024	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2023
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	203 128,29	271 296,12
Koszty operacyjne	(161 671,88)	(225 928,96)
Zysk na działalności operacyjnej	41 456,40	45 367,16
EBITDA	46 446,58	49 313,40
EBITDA znormalizowana	51 022,36	53 145,18
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	40 975,70	43 600,47
Wynik finansowy netto	33 128,64	34 668,95
% zysku operacyjnego	20,41%	16,72%
% EBITDA	22,87%	18,18%
% EBITDA znormalizowanej	25,12%	19,59%
% zysku przed opodatkowaniem	20,17%	16,07%
% wynik netto	16,31%	12,78%

W I kwartale 2024 roku finansowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 191,1 mln PLN przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych),
- 62% wzrost tzw. powtarzalnych przychodów segmentu, do 68,1 mln PLN,
- 50,6 mln PLN EBITDA segmentu dostaw sprzętu oraz usług, wobec 53,1 mln PLN rok wcześniej,
- wzrost rentowności EBITDA segmentu dostaw sprzętu oraz usług o 6,2 pkt. proc., do 26,5%,
- 22% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 12,1 mln PLN,
- 3,9 mln PLN EBITDA segmentu radiofarmaceutyków, wobec 4,1 mln PLN rok wcześniej,
- 203,1 mln PLN całkowitych przychodów (271,3 mln PLN w I kw. 2023 r. fin.),
- 4% spadek powtarzalnej EBITDA Grupy, do 51,0 mln PLN,
- wzrost rentowności EBITDA Grupy (znormalizowanej) o 5,5 pkt. proc., do 25,1%,
- 33,1 mln PLN zysku netto, wobec 34,7 mln zł rok wcześniej.

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

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

1. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027 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.

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

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

W I kwartale br. fin. oraz na dzień sporządzenia niniejszego 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 ocenie Zarządu Jednostki Dominującej w I kwartale 2024 roku finansowego oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz jej wyniki finansowe był minimalny.

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2024 rok obrotowy.

SYNEKTIK SA

*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku*

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 5 lutego 2025 r.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiące zakończony 31.12.2024	3 miesiące zakończony 31.12.2023	3 miesiące zakończony 31.12.2023	3 miesiące zakończony 31.12.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przychód razem	159 057	203 648	36 903	46 478
Koszty działalności razem	124 577	174 727	28 904	39 878
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	34 480	28 921	8 000	6 601
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	34 288	29 862	7 955	6 815
Zysk (strata) netto	27 774	23 989	6 444	5 475
Całkowite dochody ogółem	27 774	23 989	6 444	5 475
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	3,26	2,81	0,76	0,64

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiące zakończony 31.12.2024	3 miesiące zakończony 31.12.2023	3 miesiące zakończony 31.12.2024	3 miesiące zakończony 31.12.2023
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	102 732	87 824	23 835	20 044
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 895)	(8 227)	(904)	(1 878)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 360)	(1 041)	(316)	(238)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	97 477	78 556	22 616	17 929

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., wynoszącego 4,3101 EUR/PLN oraz od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., wynoszącego 4,3816 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2024	30.09.2024	31.12.2024	30.09.2024
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. euro	w tys. euro
Aktywa razem	348 550	270 910	81 570	63 310
Aktywa trwałe	110 044	106 471	25 753	24 882
Aktywa obrotowe	238 507	164 439	55 817	38 428
Zobowiązania razem	193 425	143 559	45 267	33 549
Zobowiązania długoterminowe	37 434	35 302	8 761	8 250
Zobowiązania krótkoterminowe	155 992	108 257	36 506	25 299
Kapitał własny	155 125	127 352	36 304	29 761
Kapitał podstawowy	4 265	4 265	998	997
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgową jednej akcji (w PLN i EUR)	18,19	14,93	4,26	3,49

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2024 r., wynoszącego 4,2730 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2024 r., wynoszącego 4,2791 EUR/PLN.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	11 887,85	9 968,16
Przychody ze sprzedaży towarów	147 169,07	193 679,88
Razem przychody	159 056,92	203 648,04
Koszt własny sprzedaży	(7 526,03)	(6 386,53)
Wartość sprzedanych towarów	(103 728,81)	(156 062,87)
Koszty sprzedaży	(5 766,99)	(4 682,52)
Koszty zarządu	(2 737,33)	(3 515,77)
Koszty prac rozwojowych	(4 913,14)	(4 108,61)
Pozostałe (koszty) przychody netto	95,07	29,49
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	34 479,68	28 921,23
Przychody finansowe	243,07	1 238,91
Koszty finansowe	(434,38)	(298,15)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	34 288,37	29 862,00
Podatek dochodowy	6 514,79	5 873,30
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	27 773,58	23 988,70
Zysk (strata) netto	27 773,58	23 988,70
Całkowite dochody ogółem	27 773,58	23 988,70
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]		
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	3,26	2,81
Rozwodniony	3,26	2,81

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2024	Stan na 30.09.2024	Stan na 31.12.2023
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	17 298,25	17 798,65	19 249,28
Rzeczowe aktywa trwałe	41 787,98	36 343,62	22 800,51
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	19 305,56	23 140,12	15 020,06
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-	-
Udzielone pożyczki	241,42	236,73	222,75
Udziały w jednostkach powiązanych	2 149,62	2 137,66	2 137,66
Aktywa przeznaczone do obrotu	2 750,94	2 676,23	1 644,37
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	26 448,83	24 058,91	18 495,36
Pozostałe aktywa niefinansowe	60,92	79,53	83,27
Aktywa trwałe razem	110 043,52	106 471,45	79 653,25
Aktywa obrotowe			
Zapasy	22 054,12	6 507,80	11 250,57
Należności handlowe oraz pozostałe należności	50 336,05	89 476,60	38 772,33
Udzielone pożyczki	2 037,92	2 006,30	4 670,28
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 099,13	945,70	1 035,20
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	162 979,68	65 502,89	118 325,88
Aktywa obrotowe razem	238 506,89	164 439,29	174 054,26
Aktywa razem	348 550,41	270 910,75	253 707,51

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na <u>31.12.2024</u>	Stan na <u>30.09.2024</u>	Stan na <u>31.12.2023</u>
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	45 559,13	45 559,13	45 475,98
Kapitał rezerwowy	4,51	4,51	36,45
Zyski zatrzymane	<u>105 296,95</u>	<u>77 523,37</u>	<u>49 915,12</u>
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	155 125,16	127 351,58	99 692,11
Razem kapitał własny	<u>155 125,16</u>	<u>127 351,58</u>	<u>99 692,11</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	8,45	8,45	16,90
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 416,23	14 620,65	7 470,31
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	168,22	168,22	110,50
Rezerwa na podatek odroczony	2 837,06	3 152,85	2 091,72
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	<u>23 003,64</u>	<u>17 351,64</u>	<u>15 696,52</u>
Zobowiązania długoterminowe razem	<u>37 433,60</u>	<u>35 301,80</u>	<u>25 385,95</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	119 477,32	70 756,24	100 653,99
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 577,85	3 902,34	2 508,93
Inne zobowiązania finansowe	-	-	169,59
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	732,20	732,20	546,97
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 112,65	4 407,21	8 239,70
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	<u>29 091,63</u>	<u>28 459,38</u>	<u>16 510,29</u>
Zobowiązania krótkoterminowe razem	<u>155 991,65</u>	<u>108 257,37</u>	<u>128 629,46</u>
Zobowiązania razem	<u>193 425,26</u>	<u>143 559,17</u>	<u>154 015,41</u>
Kapitał i zobowiązania razem	<u>348 550,41</u>	<u>270 910,75</u>	<u>253 707,51</u>

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2024 r.	4 264,56	45 559,13	4,51	4,51	77 523,37	127 351,58	127 351,58
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	27 773,58	27 773,58	27 773,58
Stan na 31 grudnia 2024 r.	4 264,56	45 559,13	4,51	4,51	105 296,95	155 125,16	155 125,16

Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,41	75 703,40	75 703,40
Podział zysku netto	-	83,16	-	-	(83,16)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(25 843,26)	(25 843,26)	(25 843,26)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	(31,94)	(31,94)	77 523,37	77 491,43	77 491,43
Stan na 30 września 2024 r.	4 264,56	45 559,13	4,51	4,51	77 523,37	127 351,58	127 351,58

Stan na 1 października 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	25 926,41	75 703,40	75 703,40
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	23 988,70	23 988,70	23 988,70
Stan na 31 grudnia 2023 r.	4 264,56	45 475,98	36,45	36,45	49 915,11	99 692,11	99 692,11

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	34 288,37	29 862,00
Korekty o pozycje:	68 443,75	57 961,89
Amortyzacja	2 796,90	1 874,94
Różnice kursowe	(140,95)	
Naliczone odsetki do otrzymania	(36,31)	(94,86)
Odsetki zapłacone	356,09	298,15
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	66,25	-
Zmiana stanu zapasów	(15 546,32)	4 672,38
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	39 140,56	11 331,56
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	46 173,17	33 165,97
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	6 149,42	10 620,35
Podatek dochodowy	(10 515,06)	(4 878,67)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	-
Zyski i straty z wyceny kontraktów forward	-	972,08
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	102 732,12	87 823,89
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2,42	-
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(3 885,58)	(8 226,96)
Nabycie jednostki zależnej	(11,96)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 895,12)	(8 226,96)

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej		
Wpływy		
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-
Wydatki		
Spląty rat leasingowych	(1 004,13)	(742,70)
Odsetki zapłacone	(356,09)	(298,15)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 360,22)	(1 040,85)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	97 476,78	78 556,07
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	65 502,89	39 769,81
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	162 979,68	118 325,88

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 5 lutego 2025 r.