



Synektik

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

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

8 sierpnia 2023 r.

**SPIS TREŚCI**

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE .....	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd. ....	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd. ....	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2022 .....	11
1. Informacje ogólne .....	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej .....	14
3. Stosowane zasady rachunkowości .....	15
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych .....	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej .....	20
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość .....	25
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	25
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych .....	25
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania .....	25
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane .....	25
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej .....	26
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych .....	26
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej .....	26
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi .....	26
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje .....	26
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej .....	26
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO .....	27
17. Wyniki finansowe za III kwartał 2022 roku obrotowego .....	27

---

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

---

18.	Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	28
19.	Prognozy finansowe .....	29
20.	Oświadczenie Zarządu.....	30
	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE .....	31
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	32
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	33
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	34
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	35
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	36
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd. ....	37

## **ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2022 r. do 30 czerwca 2023 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 8 sierpnia 2023 r.

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

**WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	311 183,34	108 482,38	67 088,83	23 380,05
Koszty działalności razem	266 336,61	96 780,71	57 420,21	20 858,11
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	44 846,73	11 701,67	9 668,62	2 521,94
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	46 043,98	9 129,80	9 926,74	1 967,65
Zysk (strata) netto	36 628,23	8 048,69	7 896,78	1 734,65
Całkowite dochody ogółem	36 628,23	8 048,69	7 896,78	1 734,65
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł i EUR)	4,29	0,94	0,93	0,20

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	42 844,56	(6 417,69)	9 236,97	(1 383,14)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 382,14)	(2 195,30)	(2 022,72)	(473,13)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(22 400,93)	1 492,85	(4 829,48)	321,74
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	11 061,49	(7 120,13)	2 384,78	(1 534,53)

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2022 r. do 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,6384 EUR/PLN oraz od 1 października 2021 r. do 30 czerwca 2022 r., wynoszącego 4,6400 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.06.2023	30.09.2022	30.06.2023	30.09.2022
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	259 913,73	236 480,19	58 403,64	48 560,55
Aktywa trwałe	130 848,77	126 727,13	29 402,23	26 023,07
Aktywa obrotowe	129 064,97	109 753,06	29 001,41	22 537,49
Zobowiązania razem	142 029,94	148 634,10	31 914,69	30 521,60
Zobowiązania długoterminowe	50 230,46	43 726,52	11 286,98	8 979,12
Zobowiązania krótkoterminowe	91 799,47	104 907,58	20 627,70	21 542,48
Kapitał własny	117 883,80	87 846,09	26 488,96	18 038,95
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	958,26	875,72
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	13,82	10,30	3,11	2,11

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,4503 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN.

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

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	<b>Od 01.04.2023 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.10.2022 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.04.2022 do 30.06.2022</b>	<b>Od 01.10.2021 do 30.06.2022</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży produktów	13 277,43	40 922,70	11 027,10	31 879,00
Przychody ze sprzedaży towarów	88 428,28	270 260,63	24 737,42	76 603,38
<b>Razem przychody</b>	<b>101 705,71</b>	<b>311 183,34</b>	<b>35 764,52</b>	<b>108 482,38</b>
Koszt własny sprzedaży	(9 126,73)	(27 784,03)	(7 195,96)	(20 880,53)
Wartość sprzedanych towarów	(59 570,46)	(195 886,28)	(16 483,88)	(57 696,09)
Koszty sprzedaży	(8 312,00)	(23 231,62)	(5 516,78)	(12 422,26)
Koszty zarządu	(3 296,02)	(8 693,56)	(2 652,63)	(6 932,23)
Koszty prac rozwojowych	(4 441,83)	(10 668,01)	(2 134,41)	(5 904,13)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	5 874,21
Pozostałe (koszty) przychody netto	77,52	(73,10)	406,55	1 180,32
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>17 036,18</b>	<b>44 846,73</b>	<b>2 187,41</b>	<b>11 701,67</b>
Przychody finansowe	3 593,91	7 968,15	224,94	384,73
Koszty finansowe	(3 156,87)	(5 614,67)	(1 531,81)	(2 010,97)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(174,36)	(1 156,22)	(81,75)	(945,62)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>17 298,86</b>	<b>46 043,98</b>	<b>798,79</b>	<b>9 129,80</b>
Podatek dochodowy	3 783,61	9 415,74	451,54	1 081,11
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>13 515,25</b>	<b>36 628,23</b>	<b>347,26</b>	<b>8 048,69</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>13 515,25</b>	<b>36 628,23</b>	<b>347,26</b>	<b>8 048,69</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>13 515,25</b>	<b>36 628,23</b>	<b>347,26</b>	<b>8 048,69</b>
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	13 515,25	36 628,23	347,26	8 048,69
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	<b>13 515,25</b>	<b>36 628,23</b>	<b>347,26</b>	<b>8 048,69</b>
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	13 515,25	36 628,23	347,26	8 048,69
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	<b>13 515,25</b>	<b>36 628,23</b>	<b>347,26</b>	<b>8 048,69</b>

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

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.06.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Pozostałe wartości niematerialne	51 696,08	56 632,46	56 111,67
Rzeczowe aktywa trwałe	38 539,58	35 126,70	39 401,95
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	21 965,12	19 765,13	15 539,47
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	177,37	1 404,90	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	116,73	60,59	50,18
Udzielone pożyczki	212,95	-	1 990,01
Aktywa dostępne do sprzedaży	1 774,50	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	15 663,10	13 614,21	12 378,22
Pozostałe aktywa niefinansowe	703,33	123,13	131,57
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>130 848,77</b>	<b>126 727,13</b>	<b>125 603,07</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	28 334,32	48 280,44	28 773,99
Należności handlowe oraz pozostałe należności	75 704,01	47 370,34	30 117,86
Udzielone pożyczki	1 848,78	1 704,88	1 689,56
Należności z tytułu leasingu	-	-	3 539,04
Pozostałe aktywa finansowe	-	1 178,31	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	243,24	185,67
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 437,83	1 297,30	1 263,62
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 740,03	9 678,54	11 150,27
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>129 064,97</b>	<b>109 753,06</b>	<b>76 719,99</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>259 913,73</b>	<b>236 480,19</b>	<b>202 323,06</b>

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

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.**

	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.06.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	60 997,65	64 663,41	64 663,41
Kapitał rezerwowy	56,01	56,01	22,06
Zyski zatrzymane	53 248,26	18 071,75	15 819,23
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	(682,69)	790,36	(10,40)
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>	<b>117 883,80</b>	<b>87 846,09</b>	<b>84 758,87</b>
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>117 883,80</b>	<b>87 846,09</b>	<b>84 758,87</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	1 300,00	1 950,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	10 457,38	11 771,20	12 704,35
Zobowiązania z tytułu leasingu	13 425,75	11 911,32	14 070,56
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	84,32	84,32	124,81
Rezerwa na podatek odroczoney	12 148,01	7 599,20	6 159,61
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	284,60
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	14 115,01	11 060,47	10 836,76
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>50 230,46</b>	<b>43 726,52</b>	<b>46 130,70</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	9 023,30	20 570,04	15 049,34
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	66 991,49	71 592,90	44 363,43
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 134,05	3 100,20	3 716,20
Inne zobowiązania finansowe	34,38	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 028,93	1 040,84	711,73
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	570,30	1 069,80	463,55
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	10 932,40	7 449,17	7 044,63
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>91 799,47</b>	<b>104 907,58</b>	<b>71 433,49</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>142 029,94</b>	<b>148 634,10</b>	<b>117 564,19</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>259 913,73</b>	<b>236 480,19</b>	<b>202 323,06</b>

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



**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2022 roku do 30 czerwca 2023 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
<b>Stan na 1 kwietnia 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>60 997,65</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>39 733,02</b>	<b>407,99</b>	<b>105 459,22</b>	<b>105 459,22</b>
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(1 090,68)	(1 090,68)	(1 090,68)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	13 515,25	-	13 515,25	13 515,25
<b>Stan na 30 czerwca 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>60 997,65</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>53 248,26</b>	<b>(682,69)</b>	<b>117 883,80</b>	<b>117 883,80</b>
<b>Stan na 1 października 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>64 663,41</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>18 071,75</b>	<b>790,36</b>	<b>87 846,09</b>	<b>87 846,09</b>
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(1 473,05)	(1 473,05)	(1 473,05)
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	-	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	36 628,23	-	36 628,23	36 628,23
<b>Stan na 30 czerwca 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>60 997,65</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>53 248,26</b>	<b>(682,69)</b>	<b>117 883,80</b>	<b>117 883,80</b>
<b>Stan na 1 kwietnia 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>64 663,41</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>15 471,98</b>	<b>8,40</b>	<b>84 430,41</b>	<b>84 430,41</b>
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	(18,80)	(18,80)	(18,80)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	347,26	-	347,26	347,26
<b>Stan na 30 czerwca 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>64 663,41</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>15 819,24</b>	<b>(10,40)</b>	<b>84 758,87</b>	<b>84 758,87</b>
<b>Stan na 1 października 2021 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>64 663,41</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>11 608,65</b>	-	<b>80 558,69</b>	<b>80 558,69</b>
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	790,36	790,36	790,36
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	10 301,21	-	10 335,15	10 335,15
<b>Stan na 30 września 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>64 663,41</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>18 071,75</b>	<b>790,36</b>	<b>87 846,09</b>	<b>87 846,09</b>

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

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	<b>Od 01.04.2023 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.10.2022 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.04.2022 do 30.06.2022</b>	<b>Od 01.10.2021 do 30.06.2022</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	17 298,86	46 043,98	798,79	9 129,80
Korekty o pozycje:	(22 548,44)	(3 199,41)	6 207,87	(15 547,49)
Amortyzacja	3 816,00	10 884,86	3 385,68	8 472,24
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	103,06	1 156,22	-	661,02
Różnice kursowe	(1 090,68)	(1 473,05)	(18,80)	(10,40)
Naliczone odsetki do otrzymania	(39,36)	(409,91)	(66,15)	(115,92)
Odsetki zapłacone	375,30	1 161,37	468,97	827,63
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-	-	(216,59)
Zmiana stanu zapasów	695,79	20 902,34	(11 693,02)	(25 935,13)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(18 234,68)	(28 389,81)	14 111,50	9 776,84
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(8 452,36)	(5 836,33)	466,74	(2 018,53)
Zmiana stanu rezerw	(12,71)	(11,92)	81,75	284,60
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	5 594,23	4 124,81	(382,92)	(242,67)
Podatek dochodowy	(4 972,63)	(7 172,08)	(895,25)	(2 044,80)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	104,74	651,38	623,41	623,41
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	(5 874,21)
Inne	(435,14)	1 212,69	125,97	265,02
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(5 249,58)</b>	<b>42 844,56</b>	<b>7 006,67</b>	<b>(6 417,69)</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>Wpływy</b>				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	5 002,92
Splata udzielonych pożyczek	-	-	-	4,80
Odsetki otrzymane	-	253,06	0,08	0,23
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	40,85	40,85	491,30	1 191,40
<b>Wydatki</b>				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(290,07)	(7 701,55)	(1 163,13)	(7 994,65)
Udzielone pożyczki	-	(200,00)	-	(400,00)
Inne wydatki na aktywa finansowe	(1 774,50)	(1 774,50)	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(2 023,72)</b>	<b>(9 382,14)</b>	<b>(671,75)</b>	<b>(2 195,30)</b>

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

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.**

	<b>Od 01.04.2023 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.10.2022 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.04.2022 do 30.06.2022</b>	<b>Od 01.10.2021 do 30.06.2022</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Wpływy</b>				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	5 094,91	7 073,30	3 594,34	17 337,30
<b>Wydatki</b>				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(5 117,48)	-	(3 838,11)
Spląty kredytów i pożyczek	(714,24)	(19 920,04)	(6 538,60)	(7 967,10)
Spląty rat leasingowych	(1 953,37)	(3 275,35)	(938,08)	(3 211,61)
Odsetki zapłacone	(375,30)	(1 161,37)	(468,97)	(827,63)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 051,99</b>	<b>(22 400,93)</b>	<b>(4 351,31)</b>	<b>1 492,85</b>
<b>Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>(5 221,31)</b>	<b>11 061,49</b>	<b>1 983,60</b>	<b>(7 120,13)</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	25 961,34	9 678,54	9 166,67	18 270,40
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>20 740,03</b>	<b>20 740,03</b>	<b>11 150,27</b>	<b>11 150,27</b>

## **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2022**

### **1. INFORMACJE OGÓLNE**

#### **1.1 Informacje o jednostce dominującej**

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

#### **Zarząd**

Na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

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

#### **Rada Nadzorcza**

Na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego za I półrocze 2022 roku obrotowego skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

#### **1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej**

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

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

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

### **1.3 Istotne podmioty podporządkowane**

#### ***Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.)***

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r., natomiast 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. miało miejsce połączenie podmiotów zależnych od Spółki SYNEKTIK SA w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka (wówczas jako Iason Sp. z o.o.) rozpoczęła działalność 9 września 2011 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

#### ***SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o.***

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

### **1.4 Podmioty ujmowane w sprawozdaniu metodą praw własności**

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

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

### **1.5 Kapitał akcyjny i akcjonariusze**

Na dzień 30 czerwca 2023 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

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

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Książek Holding Sp. z o.o.	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
Melhus Company Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania ostatniego sprawozdania finansowego za I półrocze 2022 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego, nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	115 000	57 500	1,35%	1,35%

\*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

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

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za I półrocze 2022 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

## **2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

### **2.1 Oświadczenie o zgodności**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 r.

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

### **2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy**

Sporządzając niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 czerwca 2023 r.

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

### **2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji**

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

### **3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

#### **3.1 Podstawa sporządzenia**

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 30 września 2022 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 18 stycznia 2023 r.

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

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

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

#### **3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza**

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

#### **3.3 Zasady konsolidacji**

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 r.

#### **3.4 Porównywalność danych**

Porównywalność danych została zachowana.



#### **4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH**

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

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

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

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

Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży sprzętu medycznego radiologicznego (produkowanego m.in. przez Philips, Fuji), urządzeń do terapii (Intuitive Surgical, ZAP Surgical, Insightec, Carl Zeiss, Theraclion, Eckert&Ziegler, Capnomed), systemów robotycznych dla aptek szpitalnych (Loccioni, Becton Dickinson), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (Medtron) oraz sprzętu i wyposażenia stosowanego w medycynie nuklearnej (głównie produkcji firmy Comecer). W ramach tej działalności Grupa dokonuje kompleksowej dostawy sprzętu, połączonej z przygotowaniem niezbędnych pomieszczeń, instalacją urządzeń, serwisem oraz szkoleniem personelu.

**b. Rozwiązania informatyczne**

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych. Autorski projekt platformy teleradiologicznej [Zbadani.pl](https://zbadani.pl) (dawniej: Evolution) oferuje szereg innowacyjnych e-usług dla placówek medycznych, lekarzy i pacjentów. Platforma umożliwia swobodną komunikację i bezpieczną wymianę dokumentacji w oparciu o rozproszoną architekturę oraz chmurę obliczeniową. Poprzez Portal Pacjenta każdy może zgromadzić i udostępnić swoje badania, w tym obrazowe w jakości diagnostycznej. Poprzez Portal Placówki Medycznej możliwe jest zlecenie do zdalnie pracujących radiologów i centrów opisowych badań do opisu, a także wydawanie pełnych badań online do pacjentów. Natomiast Portal Lekarza służy radiologom do opisywania badań zleconych przez placówki, a docelowo także dla lekarzy innych specjalizacji do płatnych konsultacji wyników dla pacjentów. [Zbadani.pl](https://zbadani.pl) to również współpraca z EDM, ePodpisem (certyfikatem ZUS, P1) oraz podpisami kwalifikowanymi. Platforma posiada także moduły Ankiety Medyczne Online oraz SynDose do rejestrowania dawek promieniowania, czy możliwość integracji z różnymi algorytmami sztucznej inteligencji (AI), które usprawniają pracę w radiologii. Ponadto, Grupa posiada w swojej ofercie klasyczne rozwiązania informatyczne dedykowane radiologii. Rodzina produktów ArPACS pozwala na informatyzację podmiotów leczniczych w zakresie archiwizacji, dystrybucji (PACS), prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych (ArView) oraz danych administracyjnych (RIS), do których licencje Grupa oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System).

**c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego**

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

## **2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków**

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

## **3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)**

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

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

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

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

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

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

**Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2023**

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

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

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2023						
	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
<b>Przychody:</b>	<b>285 134,72</b>	<b>27 904,76</b>	-	<b>1 147,50</b>	<b>(3 003,64)</b>	<b>311 183,34</b>
Sprzedaż krajowa	161 615,91	26 384,21	-	-	-	188 000,12
Sprzedaż eksportowa	123 071,18	112,03	-	-	-	123 183,22
Sprzedaż wewnętrzna	447,63	1 408,51	-	1 147,50	(3 003,64)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(222 680,77)</b>	<b>(22 482,05)</b>	<b>(10 542,62)</b>	<b>(13 775,60)</b>	<b>3 144,43</b>	<b>(266 336,61)</b>
Koszt własny sprzedaży	(15 060,91)	(13 878,98)	-	(1 017,47)	2 173,32	(27 784,03)
Wartość sprzedanych towarów	(189 977,33)	(5 908,95)	-	-	-	(195 886,28)
Koszty sprzedaży	(17 642,53)	(2 694,13)	-	(3 692,98)	798,01	(23 231,62)
Koszty zarządu	-	-	-	(8 797,93)	104,36	(8 693,56)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(11 194,01)	-	526,00	(10 668,01)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	651,38	(267,23)	(457,26)	(73,10)
<b>EBIT</b>	<b>62 453,95</b>	<b>5 422,71</b>	<b>(10 542,62)</b>	<b>(12 628,10)</b>	<b>140,80</b>	<b>44 846,73</b>
Amortyzacja	(2 492,10)	(2 450,82)	(893,55)	(5 191,70)	143,31	(10 884,86)
<b>EBITDA</b>	<b>64 946,05</b>	<b>7 873,53</b>	<b>(9 649,07)</b>	<b>(7 436,40)</b>	<b>(2,51)</b>	<b>55 731,60</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>64 946,05</b>	<b>7 873,53</b>	-	<b>(6 710,66)</b>	<b>(528,51)</b>	<b>65 580,40</b>

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2022						
	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarm- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsoli- dowane tys. zł
<b>Przychody:</b>	<b>29 766,74</b>	<b>7 542,39</b>	-	<b>482,81</b>	<b>(2 027,43)</b>	<b>35 764,52</b>
Sprzedaż krajowa	16 151,85	7 234,24	-	-	-	23 386,09
Sprzedaż eksportowa	12 335,61	42,82	-	-	-	12 378,42
Sprzedaż wewnętrzna	1 279,28	265,33	-	482,81	(2 027,43)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(23 345,95)</b>	<b>(6 482,43)</b>	<b>(1 828,64)</b>	<b>(3 995,40)</b>	<b>2 075,31</b>	<b>(33 577,11)</b>
Koszt własny sprzedaży	(3 217,08)	(4 246,32)	-	(278,09)	545,53	(7 195,96)
Wartość sprzedanych towarów	(16 227,65)	(1 543,39)	-	-	1 287,17	(16 483,88)
Koszty sprzedaży	(3 901,23)	(692,71)	-	(1 191,56)	268,73	(5 516,78)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 624,35)	(28,28)	(2 652,63)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(2 166,12)	-	31,71	(2 134,41)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	337,49	98,61	(29,54)	406,55
<b>EBIT</b>	<b>6 420,79</b>	<b>1 059,96</b>	<b>(1 828,64)</b>	<b>(3 512,59)</b>	<b>47,88</b>	<b>2 187,41</b>
Amortyzacja	(528,43)	(607,62)	(308,20)	(1 711,92)	(229,52)	(3 385,68)
<b>EBITDA</b>	<b>6 949,22</b>	<b>1 667,58</b>	<b>(1 520,44)</b>	<b>(1 800,67)</b>	<b>277,40</b>	<b>5 573,09</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>6 949,22</b>	<b>1 667,58</b>	-	<b>(1 800,67)</b>	<b>277,40</b>	<b>7 093,54</b>

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

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2022						
	Sprzęt diagnostyczny i IT <i>tys. zł</i>	Produkcja radiofarmaceutyków <i>tys. zł</i>	Centrum Badawczo- Rozwojowe <i>tys. zł</i>	Pozycje nieprzypisane <i>tys. zł</i>	Eliminacje <i>tys. zł</i>	Sprawozdanie skonsolidowane <i>tys. zł</i>
<b>Przychody:</b>	<b>87 404,45</b>	<b>23 888,96</b>	-	<b>1 382,90</b>	<b>(4 193,93)</b>	<b>108 482,38</b>
Sprzedaż krajowa	67 781,46	22 284,27	-	-	-	90 065,73
Sprzedaż eksportowa	18 343,70	72,95	-	-	-	18 416,65
Sprzedaż wewnętrzna	1 279,28	1 531,74	-	1 382,90	(4 193,93)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(72 653,22)</b>	<b>(19 579,92)</b>	<b>(5 196,47)</b>	<b>(3 495,40)</b>	<b>4 144,30</b>	<b>(96 780,71)</b>
Koszt własny sprzedaży	(9 127,92)	(12 582,27)	-	(852,00)	1 681,65	(20 880,53)
Wartość sprzedanych towarów	(54 736,48)	(5 054,54)	-	-	2 094,93	(57 696,09)
Koszty sprzedaży	(8 788,82)	(1 943,12)	-	(2 007,84)	317,52	(12 422,26)
Koszty zarządu	-	-	-	(7 046,60)	114,37	(6 932,23)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(5 986,58)	-	82,45	(5 904,13)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	5 874,21	-	5 874,21
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	790,11	536,83	(146,62)	1 180,32
<b>EBIT</b>	<b>14 751,23</b>	<b>4 309,04</b>	<b>(5 196,47)</b>	<b>(2 112,50)</b>	<b>(49,62)</b>	<b>11 701,67</b>
Amortyzacja	(1 410,60)	(1 799,90)	(950,52)	(3 543,09)	(768,12)	(8 472,24)
<b>EBITDA</b>	<b>16 161,83</b>	<b>6 108,94</b>	<b>(4 245,95)</b>	<b>1 430,58</b>	<b>718,50</b>	<b>20 173,90</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>16 161,83</b>	<b>6 108,94</b>	-	<b>(4 111,29)</b>	<b>718,50</b>	<b>18 877,98</b>

## 5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

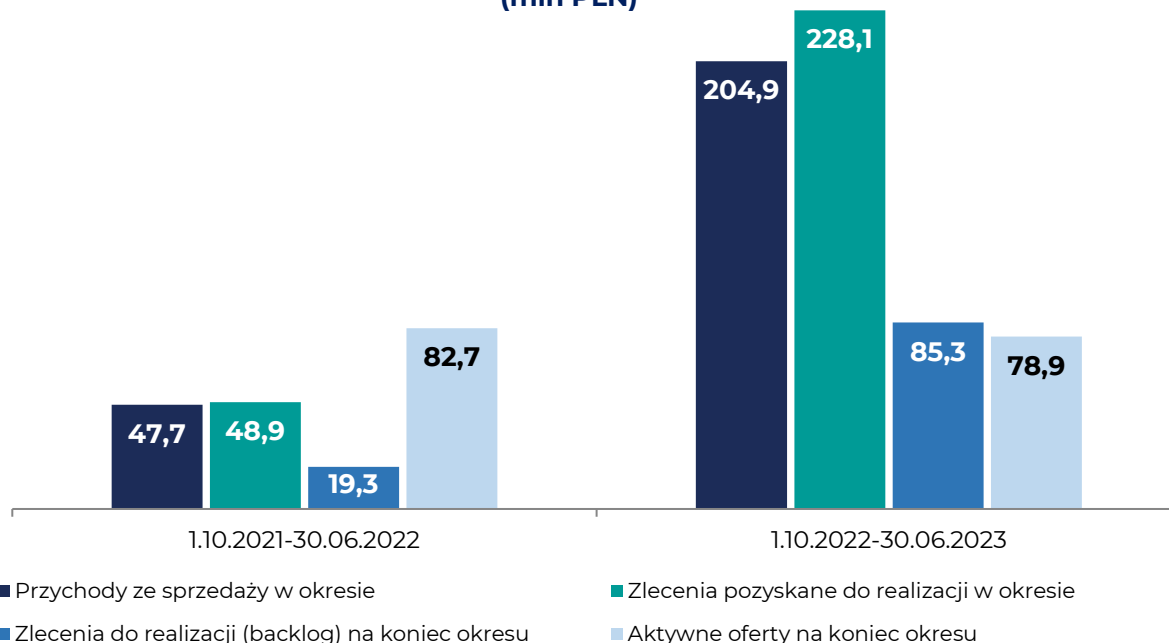
### I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

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

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w III kwartale 2022 r. fin. wzrosły o 64,2 mln PLN (216% wzrost rdr.), do blisko 94 mln PLN. Dynamiczny wzrost sprzedaży oraz zmiany w jej strukturze (m.in. wysoki udział produktów i usług z obszaru terapii) przełożyły się na 258% wzrost EBITDA segmentu, do blisko 24,9 mln PLN. Rentowność EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 3,1 pkt. proc., do 26,4%.

W okresie I-III kwartału 2022 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 226%, do 285,1 mln PLN, a EBITDA segmentu wzrosła z 16,2 mln PLN w okresie I-III kw. 2021 r. fin. do 64,9 mln PLN (zmiana o 302%) w okresie I-III kw. 2022 r. fin.

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



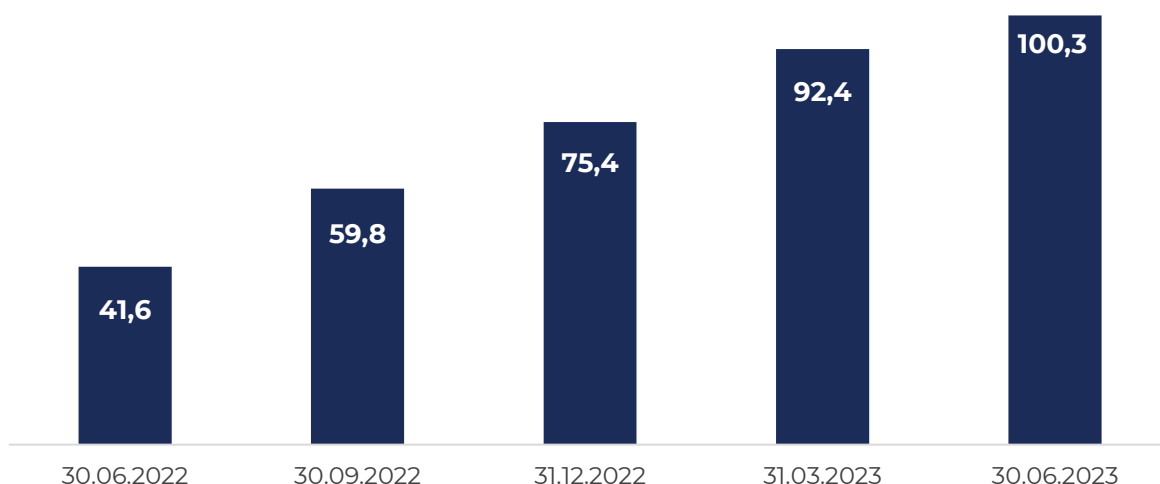
Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).

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

Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w III kwartale 2022 r. fin. wyniosły 64,2 mln PLN, wobec 7,9 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 712%). W analizowanym okresie Grupa zrealizowała m.in. dostawę 5 systemów robotycznych da Vinci dla klientów w Polsce i Czechach. W okresie I-III kwartału br. fin. przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego wyniosły 204,9 mln PLN, wobec 47,7 mln PLN w analogicznym okresie 2021 r. fin. (wzrost o 330%).

W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 77,4 mln PLN, wobec 4,4 mln PLN w analogicznym okresie 2021 roku finansowego. W okresie I-III kw. 2022 r. fin. Grupa pozyskała kontrakty o wartości 228,1 mln PLN, wobec 48,9 mln PLN w analogicznym okresie 2021 r. fin.

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



Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec trzeciego kwartału wyniosła 85,3 mln PLN, wobec 19,3 mln PLN rok wcześniej. Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec czerwca 2023 r. wyniosła 78,9 mln PLN (82,7 mln PLN na koniec czerwca 2022 r.). Łączna wartość backlogu oraz aktywnych ofert na koniec czerwca 2023 r. wyniosła 164,2 mln PLN, o 61% więcej niż rok wcześniej. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania istotna część otwartych na koniec czerwca projektów sprzedażowych zakończyła się pozytywnym dla Grupy rozstrzygnięciem przetargu.

Znaczący wpływ osiągnięte w analizowanym okresie wyniki finansowe segmentu miał wzrost przychodów ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych instrumentów i akcesoriów, mających charakter powtarzalny (tzw. recurring revenue). W III kwartale br. fin. tzw. powtarzalne przychody segmentu zwiększyły się o 36%, do 29,8 mln PLN, a okresie I-III kw. 2022 r. fin. podwoiły się, do 80,2 mln PLN. Powtarzalne przychody za ostatnie 12 miesięcy na koniec czerwca 2023 r. wyniosły 100,3 mln PLN, wobec 41,6 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 141%).

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

W trzecim kwartale br. fin. (II kwartale 2023 r. kalendarzowego) miał miejsce dalszy dynamiczny rozwój rynków robotyki chirurgicznej w Polsce oraz w Czechach i na Słowacji. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano blisko 1,6 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (wzrost o 97% rdr.). W Czechach i na Słowacji w tym okresie wykonano ponad 1,9 tys. zabiegów w asyście da Vinci (wzrost o 20% rdr.).

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

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

- dla Szpitala Św. Rodziny w Poznaniu (wartość zamówienia to 11,7 mln PLN),
- dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu (wartość zamówienia to 11,0 mln PLN)

Dodatkowo Grupa na dzień publikacji niniejszego sprawozdania posiadała 4 umowy na dostawę systemu da Vinci:

- z Uniwersyteckim Szpitalem Klinicznym im. J. Mikulicza-Radeckiego we Wrocławiu o wartości 17,9 mln PLN, uwzględniając także adaptację pomieszczeń (umowa podpisana przed okresem sprawozdawczym),
- ze Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach o wartości 14,5 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, trzyletnia opieka serwisowa); umowa zawarta w okresie sprawozdawczym,
- z Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy o wartości 12,8 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, dwuletnia opieka serwisowa); umowa zawarta po zakończeniu okresu sprawozdawczego,
- z Wojewódzkim Szpitalem Wielospecjalistycznym im. dr. Jana Jonstona w Lesznie, o wartości 14,8 mln PLN (dostawa, instalacja, szkolenie, 4,5-letnia opieka serwisowa); umowa zawarta po zakończeniu okresu sprawozdawczego,

które zostaną zrealizowane i rozliczone w ostatnim kwartale 2022 r. fin.

---

W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu Grupa udostępniała w Polsce systemy da Vinci na zasadach dzierżawy. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa udostępnia systemy, za zasadach dzierżawy, 5 ośrodkom, publicznym i prywatnym.

Ponadto w III kw. 2022 r. fin. Grupa zawarła z Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym nr 2 PUM w Szczecinie umowę na dostawę materiałów zużywalnych do systemu da Vinci o wartości 9,2 mln PLN, która będzie realizowana w okresie dwóch lat od zawarcia umowy, jak również umowy na dostawy materiałów zużywalnych dla szpitali w Bydgoszczy, Gdyni, Gorzowie Wielkopolskim, Warszawie i Wrocławiu o łącznej wartości 11,9 mln PLN. W lipcu br. (po zakończeniu okresu sprawozdawczego) Grupa zawarła z Mazowieckim Szpitalem Wojewódzkim im. św. Jana Pawła II w Siedlcach oraz Międzyzleskim Szpitalem Specjalistycznym w Warszawie umowę na organizację szkoleń z wykorzystaniem systemu da Vinci dla personelu medycznego szpitali, wraz z niezbędnym wyposażeniem. Wartość umowy, która będzie realizowana do końca listopada 2025 r., to 9,0 mln PLN.

W okresie sprawozdawczym Grupa zrealizowała umowy na dostawę 3 systemów da Vinci dla klientów z Czech:

- dwie umowy na dostawę dwóch systemów dla szpitala AGEL w Nowy Jiczyn. Wartość zamówień wyniosła odpowiednio 4,1 i 3,9 mln EUR,
- dla Szpitala Uniwersyteckiego Thomayer w Pradze. Wartość zamówienia to 54,0 mln CZK.

Dodatkowo na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa posiadała umowy z 4 ośrodkami:

- ze szpitalem w Pardubicach (Czechy), o wartości 85,9 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana przed okresem sprawozdawczym,
- ze szpitalem wojewódzkim im. T. Bati w Zlinie (Czechy) o wartości 76,5 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana w okresie sprawozdawczym,
- z Wojskowym Szpitalem Uniwersyteckim w Pradze o wartości 85,1 mln CZK (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana w okresie sprawozdawczym,
- ze Szpitalem Uniwersyteckim w Hradec Kralove (Czechy) o wartości 2,9 mln EUR (dostawa i instalacja systemu, szkolenia personelu, opieka serwisowa oraz pogwarancyjna opieka serwisowa); umowa podpisana po zakończeniu okresu sprawozdawczego,

które zostaną zrealizowane i rozliczone w nadchodzących kwartałach.

łącznie w III kwartale 2022 r. fin. Grupa dostarczyła i rozliczyła sprzedaż 5 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach, a instalacje 8 systemów zostaną zrealizowane w kolejnych kwartałach. Dodatkowo Grupa kontynuowała dostawy instrumentów do systemów da Vinci oraz opiekę serwisową, w ramach trwających lub odnawianych umów. Na dzień 30 czerwca 2023 r. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 31 autoryzowanych systemów zainstalowanych w Polsce, 18 systemów w Czechach oraz 4 systemy na Słowacji.

W analizowanym okresie Grupa pozyskała ponadto zlecenia m.in. na:

- na dostawę rezonansu magnetycznego 1,5T wraz z adaptacją pomieszczeń dla szpitala MSWiA w Warszawie (wartość zlecenia to 8,3 mln PLN),
- na dostawę tomografu (wraz z instalacją i szkoleniem) dla szpitala w Rzeszowie (wartość zlecenia to 3,3 mln PLN).



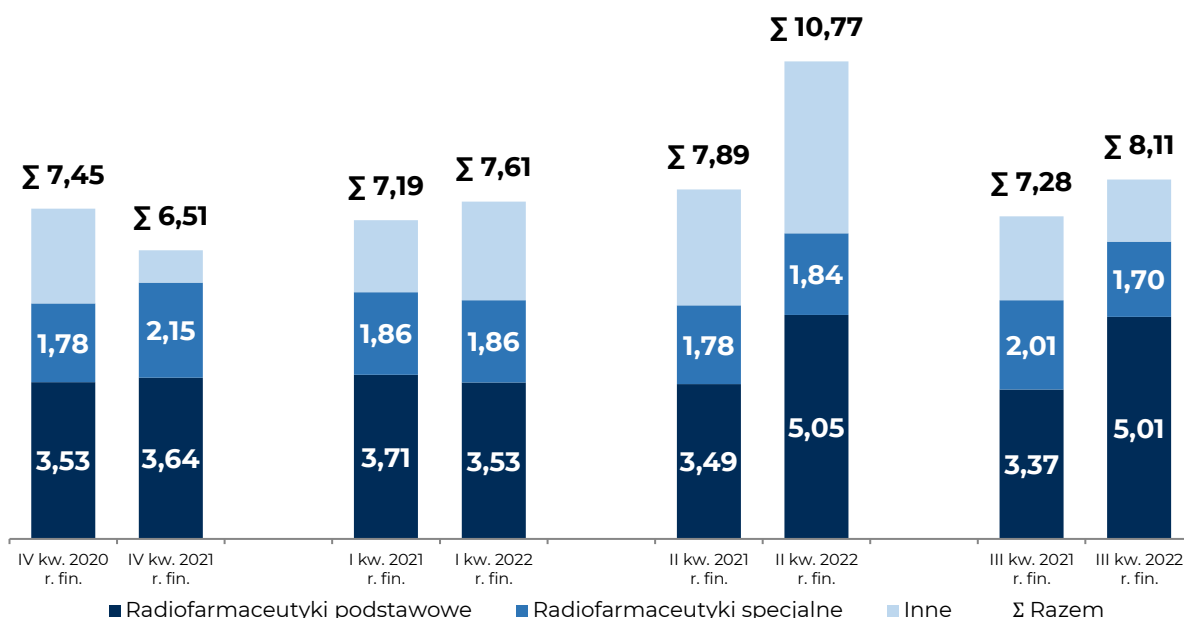
Po zakończeniu okresu sprawozdawczego Grupa pozyskała zlecenia m.in. na:

- na dostawę i montaż angiografu wraz z rozbudową bloku operacyjnego dla Szpitala Specjalistycznego w Kościerzynie (wartość zlecenia to 10,0 mln PLN) oraz na dostawę tomografu (wartość zlecenia, realizowanego w konsorcjum, to 4,0 mln PLN).

Równolegle Grupa rozwija projekt autorskiej platformy teleradiologicznej [Zbadani.pl](http://Zbadani.pl), w ramach której funkcjonują moduły współdzielenia dokumentacji medycznej, wydawania wyników online, ankiet medycznych i portal pacjenta. W bieżącym kwartale uruchomiono aplikację SynDose ([www.syndose.pl](http://www.syndose.pl)) umożliwiającą monitorowanie i raportowanie dawek promieniowania stosowanego w diagnostyce obrazowej.

## II. Radiofarmacja

### Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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

W III kwartale 2022 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wzrosły o 11%, do 8,1 mln PLN. O wzroście przychodów przesądził blisko 50% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych, do ponad 5 mln PLN, kompensujący niższą w sprzedaż radiofarmaceutyków specjalnych oraz asortymentu dodatkowego.

EBITDA segmentu w minionym kwartale wzrosła o 251%, do 3,1 mln PLN. Wzrost EBITDA oraz rentowności segmentu został osiągnięty m.in. dzięki wyższym przychodom oraz działaniom ukierunkowanym na wzrost rentowności sprzedaży produktów Grupy, w tym renowacji umów na dostawy radiofarmaceutyków.

W okresie 9 miesięcy 2022 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 19%, do 26,5 mln PLN. EBITDA segmentu zwiększyła się o 29%, do 7,9 mln PLN.

W III kwartale 2021 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania perfuzji mięśnia sercowego (MPI). W zakończonym kwartale Grupa zakończyła konsultacje z amerykańską Agencją Żywności i Leków (FDA) w ramach procedury Pre-IND meeting. Konsultacje miały na celu uzyskanie potwierdzenia zaproponowanej strategii rozwoju cząsteczki kardioznacznika przeznaczonej do badań perfuzji mięśnia sercowego metodą PET-CT poprzez zaakceptowanie głównych założeń protokołu badania klinicznego fazy III w Stanach Zjednoczonych. Konsultacje z FDA zakończyły się, pozytywnie, na początku lipca br.

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

Nie wystąpiły.

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

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

W latach 2018-2022 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w II kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 9%, 15%, 18%, 12% oraz 13% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

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

W okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

## **9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA**

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

## **10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE**

W okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

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

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

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

W okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 30 czerwca 2023 r. Grupa Kapitałowa posiadała pochodne instrumenty finansowe typu FX-forward na kwotę 1 980 000 USD. Zobowiązanie z tego tytułu w bilansie oraz koszt z wyceny w sprawozdaniu z całkowitych dochodów wynosił 34,38 tys. PLN.

**14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

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

**15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE**

W okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. nie wystąpiły okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

## KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO

### 17. WYNIKI FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU OBROTOWEGO

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

<i>w tys. PLN</i>	<b>01.04.2023</b> <b>-30.06.2023</b>	<b>01.04.2022</b> <b>-30.06.2022</b>	<b>01.10.2022</b> <b>-30.06.2023</b>	<b>01.10.2021</b> <b>-30.06.2022</b>
Przychody ze sprzedaży	101 705,71	35 764,52	311 183,34	108 482,38
Koszty operacyjne	(84 669,53)	(33 577,11)	(266 336,61)	(96 780,71)
Zysk na działalności operacyjnej	17 036,18	2 187,41	44 846,73	11 701,67
EBITDA	20 852,18	5 573,09	55 731,60	20 173,90
EBITDA znormalizowana	24 898,75	7 093,54	65 580,40	18 877,98
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	17 298,86	798,79	46 043,98	9 129,80
Wynik finansowy netto	13 515,25	347,26	36 628,23	8 048,69
% zysku operacyjnego	16,75%	6,12%	14,41%	10,79%
% EBITDA	20,50%	15,58%	17,91%	18,60%
% EBITDA znormalizowanej	24,48%	19,83%	21,07%	17,40%
% zysku przed opodatkowaniem	17,01%	2,23%	14,80%	8,42%
% wynik netto	13,29%	0,97%	11,77%	7,42%

W III kwartale 2022 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 216% wzrost (rdr.) przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 94,0 mln PLN,
- 11% wzrost (rdr.) przychodów segmentu radiofarmaceutyków, z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych, do 8,1 mln PLN,
- 184% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 101,7 mln PLN,
- 251% wzrost powtarzalnej EBITDA Grupy, do 24,9 mln PLN,
- wzrost rentowności EBITDA o 4,6 pkt. proc., do 24,7%,
- dodatnie saldo przychodów i kosztów finansowych w wysokości blisko 0,3 mln PLN, wynikające z umocnienia polskiej i czeskiej waluty, wobec o 1,4 mln PLN ujemnego salda w III kw. 2021 r. fin.,
- wzrost zysku netto Grupy o 13,2 mln PLN rdr., do 13,5 mln PLN (wzrost o blisko 3800% rdr.).

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

- 226% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 285,1 mln PLN,
- 19% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 26,5 mln PLN,
- 187% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 311,2 mln PLN,
- 65,6 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 18,9 mln PLN rok wcześniej (247% wzrost rdr.),
- wzrost rentowności EBITDA o 3,7 pkt. proc., do 21,1%,
- 36,6 mln PLN zysku netto, wobec 8,0 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2021 r. fin. (355% wzrost rdr.).

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

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

1. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce w związku ze zmianami zasad naliczania składki zdrowotnej i zakładanymi wyższymi wpływami z tego tytułu, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027,
2. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym rozszerzenie działalności w tym zakresie na rynki Czech i Słowacji oraz dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. wprowadzeniem dedykowanych refundacji dla kolejnych, obok prostatektomii, typów zabiegów chirurgicznego w asyście systemów robotycznych (chirurgiczne leczenie raka błony śluzowej macicy oraz raka jelita grubego),
3. rozwój sprzedaży krajowej radiofarmaceutyków osiągnięty dzięki umocnieniu pozycji Grupy na rynku, poszerzeniu portfela radiofarmaceutyków oferowanych przez Grupę o nowe produkty, jak również dzięki organicznemu rozwojowi rynku,
4. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
5. rozwój oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT,
6. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
7. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
8. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym,
9. wpływ agresji Rosji na Ukrainę na gospodarkę krajową i światową, w tym globalne łańcuchy dostaw, ceny surowców, w tym energetycznych (szerzej w punkcie nr 18.2 niniejszego sprawozdania),
10. wpływ konsekwencji pandemii COVID-19 na rynek ochrony zdrowia oraz gospodarkę krajową i światową (szerzej w punkcie nr 18.1 niniejszego sprawozdania).

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

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

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

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

W III kwartale 2022 roku finansowego oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, pandemia COVID-19 nie miała istotnego bezpośredniego wpływu na bieżącą działalność Spółki oraz ich bieżące i przyszłe wyniki finansowe. Najważniejszą z pośrednich konsekwencji pandemii, wpływającą na działalność Spółki, jest wydłużenie terminów dostaw od zagranicznych oraz krajowych dostawców sprzętu medycznego i informatycznego, związane również z post pandemicznymi zaburzeniami w globalnych łańcuchach dostaw.

Zarząd Spółki nie oczekuje, by w perspektywie najbliższych kwartałów pandemia miała istotny negatywny wpływ na działalność Spółki. W ocenie Zarządu pandemia, w dłuższym okresie, może mieć pozytywny wpływ na działalność Spółki w związku z oczekiwanym wzrostem nakładów na opiekę zdrowotną w następstwie prognozowanego wzrostu znaczenia opieki zdrowotnej na całym świecie.

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

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

W III kwartale 2022 roku finansowego oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa nie zatrudniała pracowników posiadających obywatelstwo Ukrainy, Białorusi lub Rosji. Spółka ani podmioty wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie są, według wiedzy Zarządu Spółki, stronami umów i porozumień z podmiotami zarejestrowanymi w Ukrainie, Białorusi lub Rosji lub mającymi istotne powiązania gospodarcze z ww. krajami, a także nie prowadzi działalności poza granicami kraju i nie wykazuje sprzedaży ani zakupów od podmiotów gospodarczych z Ukrainy, Białorusi czy Rosji.

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

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

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

## **19. PROGNOZY FINANSOWE**

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2022 rok obrotowy.

## **20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 8 sierpnia 2023 r.

**SYNEKTIK SA**

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

**WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2023	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2022	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2023	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychód razem	164 214,61	70 691,52	35 403,46	15 235,39
Koszty działalności razem	145 776,03	69 522,67	31 428,24	14 983,48
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 438,57	1 168,84	3 975,22	251,91
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 932,17	27,69	4 512,82	5,97
Zysk (strata) netto	16 948,75	22,43	3 654,02	4,83
Całkowite dochody ogółem	16 948,75	22,43	3 654,02	4,83
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (zł i EUR)	1,99	0,00	0,43	0,00

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2023	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2022	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2023	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 890,68	(6 175,64)	2 994,73	(1 330,97)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 409,91)	(1 303,91)	(303,97)	(281,02)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(12 628,42)	(476,43)	(2 722,59)	(102,68)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(147,66)	(7 955,97)	(31,83)	(1 714,67)

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2022 r. do 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,6384 EUR/PLN oraz od 1 października 2021 r. do 30 czerwca 2022 r., wynoszącego 4,6400 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2023	Stan na 30.09.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	141 119,14	145 771,66	31 710,03	29 933,81
Aktywa trwałe	71 877,75	66 227,07	16 151,21	13 599,55
Aktywa obrotowe	69 241,40	79 544,59	15 558,82	16 334,26
Zobowiązania razem	74 373,84	90 857,64	16 712,10	18 657,36
Zobowiązania długoterminowe	24 636,13	19 490,25	5 535,84	4 002,27
Zobowiązania krótkoterminowe	49 737,72	71 367,38	11 176,26	14 655,09
Kapitał własny	66 745,30	54 914,03	14 997,93	11 276,44
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	958,26	875,72
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	7,83	6,44	1,76	1,32

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2023 r., wynoszącego 4,4503 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN.



**SYNEKTIK SA**

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	<b>Od 01.04.2023 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.10.2022 do 30.06.2023</b>	<b>Od 01.04.2022 do 30.06.2022</b>	<b>Od 01.10.2021 do 30.06.2022</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży produktów	5 838,43	17 975,35	4 513,16	14 263,44
Przychody ze sprzedaży towarów	40 398,95	146 239,25	12 376,69	56 428,07
<b>Razem przychody</b>	<b>46 237,39</b>	<b>164 214,61</b>	<b>16 889,85</b>	<b>70 691,52</b>
Koszt własny sprzedaży	(4 651,39)	(14 293,11)	(2 968,82)	(9 117,01)
Wartość sprzedanych towarów	(27 121,24)	(107 030,59)	(9 035,89)	(45 105,89)
Koszty sprzedaży	(3 192,43)	(8 124,78)	(1 828,74)	(5 419,58)
Koszty zarządu	(2 519,71)	(6 188,53)	(1 734,34)	(5 200,87)
Koszty prac rozwojowych	(4 967,83)	(11 194,01)	(2 166,12)	(5 986,58)
Pozostałe (koszty) przychody netto	275,34	1 054,99	449,20	1 307,25
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>4 060,11</b>	<b>18 438,57</b>	<b>(394,87)</b>	<b>1 168,84</b>
Przychody finansowe	2 029,10	5 081,25	(58,44)	312,55
Koszty finansowe	180,60	(2 587,66)	(467,90)	(1 453,70)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>6 269,81</b>	<b>20 932,17</b>	<b>(921,21)</b>	<b>27,69</b>
Podatek dochodowy	1 176,52	3 983,42	(175,03)	5,26
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>5 093,29</b>	<b>16 948,75</b>	<b>(746,18)</b>	<b>22,43</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 093,29</b>	<b>16 948,75</b>	<b>(746,18)</b>	<b>22,43</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>5 093,29</b>	<b>16 948,75</b>	<b>(746,18)</b>	<b>22,43</b>
<b>Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]</b>				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	0,60	1,99	(0,09)	0,00
Rozwodniony	0,60	1,99	(0,09)	0,00

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.06.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Pozostałe wartości niematerialne	19 689,25	18 909,45	18 508,31
Rzeczowe aktywa trwałe	15 867,92	17 227,21	21 759,28
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	17 945,97	15 490,47	10 862,14
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-	-
Udzielone pożyczki	3 112,29	3 000,00	4 990,01
Udziały w jednostkach powiązanych	2 137,66	2 850,66	618,16
Aktywa dostępne do sprzedaży	1 774,50	-	-
Należności z tytułu leasingu	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10 672,25	8 652,55	7 642,23
Pozostałe aktywa niefinansowe	677,91	96,73	104,84
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>71 877,75</b>	<b>66 227,07</b>	<b>64 484,96</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	23 025,80	31 780,38	19 518,64
Należności handlowe oraz pozostałe należności	36 040,98	36 590,01	14 952,66
Udzielone pożyczki	1 848,78	1 704,88	2 371,97
Należności z tytułu leasingu	-	-	3 539,04
Pozostałe aktywa finansowe	-	1 178,31	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	230,93	185,67
Pozostałe aktywa niefinansowe	799,62	386,21	513,29
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 526,21	7 673,87	8 972,88
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>69 241,40</b>	<b>79 544,59</b>	<b>50 054,14</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>141 119,14</b>	<b>145 771,66</b>	<b>114 539,10</b>

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.**

	<u>Stan na 30.06.2023</u>	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.06.2022</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	45 475,98	49 141,73	49 141,73
Kapitał rezerwowy	56,01	56,01	22,06
Zyski zatrzymane	16 948,75	1 451,72	22,43
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom</b>	<b>66 745,30</b>	<b>54 914,03</b>	<b>53 450,79</b>
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>66 745,30</b>	<b>54 914,03</b>	<b>53 450,79</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	158,04	141,14	282,28
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 839,18	8 073,75	10 271,04
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	71,67	71,67	109,49
Rezerwa na podatek odroczoney	2 529,09	2 240,85	841,29
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	12 038,14	8 962,86	8 737,44
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>24 636,13</b>	<b>19 490,25</b>	<b>20 241,53</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	7 056,18	11 295,70	6 503,24
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	34 231,42	52 674,06	27 808,83
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 419,61	2 355,07	3 154,37
Inne zobowiązania finansowe	34,38	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	572,24	572,24	492,12
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	5 339,27	4 385,69	2 803,59
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>49 737,72</b>	<b>71 367,38</b>	<b>40 846,77</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>74 373,84</b>	<b>90 857,64</b>	<b>61 088,31</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>141 119,14</b>	<b>145 771,66</b>	<b>114 539,10</b>

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

**SYNEKTIK SA**

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Kapitały przypadające akcjonariuszom większościowym	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Stan na 1 kwietnia 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>45 475,98</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>11 855,46</b>	<b>61 652,00</b>	61 652,00
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	5 093,29	5 093,29	5 093,29
<b>Stan na 30 czerwca 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>45 475,98</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>16 948,75</b>	<b>66 745,29</b>	<b>66 745,29</b>
<b>Stan na 1 października 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>49 141,73</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>1 451,72</b>	<b>54 914,03</b>	<b>54 914,03</b>
Wypłata dywidendy	-	(3 665,75)	-	-	(1 451,72)	(5 117,48)	(5 117,48)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	16 948,75	16 948,75	16 948,75
<b>Stan na 30 czerwca 2023 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>45 475,98</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>16 948,75</b>	<b>66 745,30</b>	<b>66 745,30</b>
<b>Stan na 1 kwietnia 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>49 141,73</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>768,62</b>	<b>54 196,98</b>	<b>54 196,98</b>
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	-	(746,18)	(746,18)	(746,18)
<b>Stan na 30 czerwca 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>49 141,73</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>22,43</b>	<b>53 450,79</b>	<b>53 450,79</b>
<b>Stan na 1 października 2021 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>59 532,48</b>	<b>22,06</b>	22,06	<b>(6 552,64)</b>	<b>57 266,47</b>	<b>57 266,47</b>
Pokrycie strat z lat poprzednich	-	(10 930,10)	-	-	10 930,10	-	-
Podział zysku netto	-	539,36	-	-	(539,36)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)	(3 838,11)
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	33,94	33,94	1 451,72	1 485,67	1 485,67
<b>Stan na 30 września 2022 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>49 141,73</b>	<b>56,01</b>	56,01	<b>1 451,72</b>	<b>54 914,03</b>	<b>54 914,03</b>

**SYNEKTIK SA**

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	<u>Od 01.04.2023</u> <u>do 30.06.2023</u>	<u>Od 01.10.2022</u> <u>do 30.06.2023</u>	<u>Od 01.04.2022</u> <u>do 30.06.2022</u>	<u>Od 01.10.2021</u> <u>do 30.06.2022</u>
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 269,81	20 932,17	(921,21)	27,69
Korekty o pozycje:	(14 976,84)	(7 041,49)	11 435,54	(6 203,34)
Amortyzacja	1 617,47	4 628,75	1 482,19	4 289,18
Naliczone odsetki do otrzymania	(103,12)	(356,18)	(117,02)	(288,92)
Odsetki zapłacone	254,56	728,43	316,22	521,82
Dywidendy otrzymane	(2 143,90)	(2 143,90)	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	641,70	-	(223,93)
Zmiana stanu zapasów	666,10	8 298,35	(10 402,14)	(17 683,43)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	107,48	549,03	16 559,75	18 165,96
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(15 483,81)	(18 150,70)	4 969,31	(9 229,62)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	3 711,20	2 382,89	(1 201,39)	(1 661,89)
Podatek dochodowy	(3 272,42)	(5 483,94)	(821,89)	(1 511,36)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	104,74	651,38	623,41	623,41
Odpisy aktualizujące pożyczkę i udziały spółki Lom Scan	(435,14)	1 212,69	27,09	795,44
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(8 707,03)</b>	<b>13 890,68</b>	<b>10 514,33</b>	<b>(6 175,64)</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>Wpływy</b>				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	5 002,93
Zbycie aktywów finansowych	-	71,30	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	2 143,90	2 143,90	-	-
Splata udzielonych pożyczek	-	300,00	-	4,80
Odsetki otrzymane	-	-	73,00	766,25
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	-	327,97	1 079,47
<b>Wydatki</b>				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(631,80)	(1 950,61)	(912,91)	(7 077,17)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	(18,98)
Udzielone pożyczki	-	(200,00)	-	(1 061,20)
Inne wydatki na aktywa finansowe	(1 774,50)	(1 774,50)	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(262,40)</b>	<b>(1 409,91)</b>	<b>(511,95)</b>	<b>(1 303,90)</b>

**SYNEKTIK SA**

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

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.**

	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.10.2022 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.10.2021 do 30.06.2022
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>				
<b>Wpływy</b>				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	5 580,58	8 556,18	-	6 503,24
<b>Wydatki</b>				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(5 117,48)	-	(3 838,11)
Spląty kredytów i pożyczek	-	(12 795,70)	(7 239,65)	-
Spląty rat leasingowych	(1 467,30)	(2 542,99)	(759,73)	(2 619,74)
Odsetki zapłacone	(254,56)	(728,43)	(316,22)	(521,82)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>3 858,72</b>	<b>(12 628,42)</b>	<b>(8 315,60)</b>	<b>(476,43)</b>
<b>Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>(5 110,70)</b>	<b>(147,66)</b>	<b>1 686,79</b>	<b>(7 955,97)</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	12 636,92	7 673,87	7 286,09	16 928,85
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>7 526,21</b>	<b>7 526,21</b>	<b>8 972,88</b>	<b>8 972,88</b>

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 8 sierpnia 2023 r.