



SYNTHAVERSE S.A.

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2024 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2024 ROKU

LUBLIN, 20.11.2024

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## SPIS TREŚCI

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CD.)	5
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU	6
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
1. Informacje ogólne	13
2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości	14
3. Znaczące zdarzenia i transakcje	15
4. Sezonowość działalności	20
5. Zysk na akcję	20
6. Przychody ze sprzedaży i segmenty operacyjne	21
7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli	23
8. Wartość firmy	23
9. Wartości niematerialne	24
10. Rzeczowe aktywa trwałe	26
11. Nieruchomości inwestycyjne	29
12. Wartość godziwa instrumentów finansowych	30
13. Odpisy aktualizujące wartość aktywów	31
14. Kapitał podstawowy	32
15. Programy płatności akcjami	32
16. Dywidendy	34
17. Przepływy pieniężne	35
18. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia	36
19. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)	36
20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	38
21. Rezerwy oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów	38
22. Przychody i koszty operacyjne	39
23. Przychody i koszty finansowe, straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych, zyski i straty z zaprzestania ujmowania aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie	40
24. Odroczony podatek dochodowy	43
25. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe	47
26. Działalność zaniechana	47
27. Transakcje z jednostkami powiązаныmi	47
28. Zdarzenia po dniu bilansowym	48
29. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów	49
30. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)	49

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

31. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki	50
32. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.	50
33. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	50
34. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego	50
35. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób	51
36. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę	51
37. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	51
38. Zatwierdzenie do publikacji	52

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2024 niebadane	30.09.2023 niebadane	31.12.2023 niebadane
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartość firmy			
Wartości niematerialne	812	413	388
Rzeczowe aktywa trwałe	239 404	171 043	208 777
Nieruchomości inwestycyjne	6 959	4 336	6 959
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych			
Należności i pożyczki	5	5	5
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	63	64	56
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 618	5 303	4 146
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>250 861</b>	<b>181 165</b>	<b>220 331</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	13 481	16 333	15 485
Aktywa z tytułu umowy			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21 507	22 053	27 420
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Pożyczki			
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 493	521	492
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 984	6 828	2 175
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>39 466</b>	<b>45 735</b>	<b>45 571</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>290 326</b>	<b>226 900</b>	<b>265 903</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CD.)

PASYWA	30.09.2024 niebadane	30.09.2023 niebadane	31.12.2023
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	7 052	7 026	7 026
Akcje własne (-)			
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	121 334	120 204	120 819
Pozostałe kapitały	12 456	11 493	12 456
Zyski zatrzymane:	-27 084	-31 530	-27 662
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-27 662	-32 420	-32 420
- zysk (strata) netto	578	890	4 758
<b>Kapitał własny</b>	<b>113 757</b>	<b>107 192</b>	<b>112 639</b>
<b>Zobowiązania</b>			
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	58 921	38 062	58 861
Zobowiązania z tyt. leasingu	2 654	2 560	2 342
Pochodne instrumenty finansowe			
Pozostałe zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 395	1 235	1 385
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	376	329	376
Pozostałe rezerwy długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 288	45 762	59 300
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>134 633</b>	<b>87 948</b>	<b>122 264</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	15 935	12 213	18 001
Zobowiązania z tytułu umowy			
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	17 354	14 413	7 914
Zobowiązania z tyt. leasingu	1 009	910	927
Pochodne instrumenty finansowe		119	
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 021	3 464	3 403
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	116	14	140
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 501	627	616
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>41 936</b>	<b>31 760</b>	<b>31 001</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>176 569</b>	<b>119 708</b>	<b>153 264</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>290 326</b>	<b>226 900</b>	<b>265 903</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

	od 01.07 do 30.09.2024 niebadane	od 01.01 do 30.09.2024 niebadane	od 01.07 do 30.09.2023 niebadane	od 01.01 do 30.09.2023 niebadane	od 01.01 do 31.12.2023
<b>Działalność kontynuowana</b>					
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	13 408	42 508	8 104	38 459	58 607
Przychody ze sprzedaży produktów	13 114	42 042	7 923	38 191	58 095
Przychody ze sprzedaży usług	294	466	108	195	439
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			73	73	73
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	4 953	17 217	2 988	16 147	23 440
Koszt sprzedanych produktów	4 953	17 217	2 915	16 074	23 276
Koszt sprzedanych usług					
Koszt sprzedanych towarów i materiałów			73	73	164
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>8 456</b>	<b>25 290</b>	<b>5 116</b>	<b>22 312</b>	<b>35 167</b>
Koszty sprzedaży	1 561	5 258	1 839	4 577	6 780
Koszty ogólnego zarządu	7 167	17 048	5 395	13 650	18 162
Pozostałe przychody operacyjne	1 499	2 267	182	551	1 636
Pozostałe koszty operacyjne	1 257	2 275	1 000	2 187	3 213
Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)					
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-30</b>	<b>2 976</b>	<b>-2 937</b>	<b>2 449</b>	<b>8 647</b>
Straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych					
Zysk (strata) z zaprzestania ujmowania aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie					
Przychody finansowe	195	195	100	563	481
Koszty finansowe	770	2 056		1 392	2 558
Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)					
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-605</b>	<b>1 115</b>	<b>-2 837</b>	<b>1 620</b>	<b>6 569</b>
Podatek dochodowy	-161	538	-420	730	1 811
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-444</b>	<b>578</b>	<b>-2 417</b>	<b>890</b>	<b>4 758</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej					
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-444</b>	<b>578</b>	<b>-2 417</b>	<b>890</b>	<b>4 758</b>
<b>EBIT</b>	<b>-30</b>	<b>2 976</b>	<b>-2 937</b>	<b>2 449</b>	<b>8 647</b>
<b>Amortyzacja</b>	<b>2 484</b>	<b>5 670</b>	<b>1 784</b>	<b>4 995</b>	<b>6 630</b>
<b>EBITDA</b>	<b>2 454</b>	<b>8 646</b>	<b>-1 153</b>	<b>7 444</b>	<b>15 277</b>

## ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (PLN)

	od 01.01 do 30.09.2024 niebadane	od 01.01 do 30.09.2023 niebadane	od 01.01 do 31.12.2023 niebadane
<i>z działalności kontynuowanej</i>			
- podstawowy	0,01	0,01	0,07
- rozwodniony	0,01	0,01	0,07
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>			
- podstawowy	0,01	0,01	0,07
- rozwodniony	0,01	0,01	0,07

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	od 01.07 do 30.09.2024 niebadane	od 01.01 do 30.09.2024 niebadane	od 01.07 do 30.09.2023 niebadane	od 01.01 do 30.09.2023 niebadane	od 01.01 do 31.12.2023
Zysk (strata) netto	-444	578	-2 417	890	4 758
<b>Pozostałe całkowite dochody</b>					
<b>Pozycje nieprzenoszone do wyniku finansowego</b>					
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wartości początkowej pozycji zabezpieczanych: zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych					1 189
Przeszacowanie środków trwałych					
Inwestycje w instrumenty kapitałowe					
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności					
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji nie przenoszonych do wyniku finansowego					226
<b>Pozycje przenoszone do wyniku finansowego</b>					
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych ujmowane w wyniku: - zyski (straty) z wyceny ujęte w okresie w pozostałych dochodach całkowitych - kwoty przeniesione do wyniku finansowego					
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą					
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego – sprzedaż jednostek zagranicznych					
Udział w pozostałych dochodach całkowitych jednostek wycenianych metodą praw własności					
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji przenoszonych do wyniku finansowego					
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu					963
<b>Całkowite dochody</b>	<b>-444</b>	<b>578</b>	<b>-2 417</b>	<b>890</b>	<b>5 721</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2024 roku	7 026		120 819	12 456	-27 662	112 639
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>7 026</b>		<b>120 819</b>	<b>12 456</b>	<b>-27 662</b>	<b>112 639</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2024 roku</b>						
Emisja akcji						
Emisja akcji w związku z realizacją warrantów (program płatności akcjami)	26		515			541
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	26		515			541
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>26</b>		<b>515</b>			<b>541</b>
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku					578	578
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku						
<b>Razem całkowite dochody</b>					<b>578</b>	<b>578</b>
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
Zabezpieczenie przepływów pobieżnych: przeniesienie do wartości początkowej aktywów lub zobowiązań						
Sprzedaż instrumentów kapitałowych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
<b>Saldo na dzień 30.09.2024 roku</b>	<b>7 052</b>		<b>121 334</b>	<b>12 456</b>	<b>-27 084</b>	<b>113 757</b>



Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	7 026		119 462	11 493	-32 420	105 560
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>7 026</b>		<b>119 462</b>	<b>11 493</b>	<b>-32 420</b>	<b>105 560</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.09.2023 roku</b>						
Emisja akcji			-27			-27
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)			769			769
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał						
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>			<b>742</b>			<b>742</b>
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku					890	890
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku						
<b>Razem całkowite dochody</b>					<b>890</b>	<b>890</b>
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
<b>Saldo na dzień 30.09.2023 roku</b>	<b>7 026</b>		<b>120 204</b>	<b>11 493</b>	<b>-31 530</b>	<b>107 192</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (CD.)

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wart. nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	7 026		119 462	11 493	-32 420	105 560
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości						
Korekta błędu podstawowego						
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>7 026</b>		<b>119 462</b>	<b>11 493</b>	<b>-32 420</b>	<b>105 560</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2023 roku</b>						
Emisja akcji						
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)			1 357			1 357
Wycena opcji (program płatności akcjami)						
Zmiana struktury Spółki (transakcje z podmiotami niekontrolującymi)						
Dywidendy						
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał						
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>			<b>1 357</b>			<b>1 357</b>
Zysk (strata) netto za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku					4 758	4 758
Pozostałe dochody całkowite po opodatkowaniu za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku				963		963
<b>Razem całkowite dochody</b>				<b>963</b>	<b>4 758</b>	<b>5 721</b>
Sprzedaż przeszacowanych środków trwałych: przeniesienie do zysków zatrzymanych						
<b>Saldo na dzień 31.12.2023 roku</b>	<b>7 026</b>		<b>120 819</b>	<b>12 456</b>	<b>-27 662</b>	<b>112 639</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>			
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 115</b>	<b>1 620</b>	<b>6 569</b>
<b>Korekty:</b>			
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	5 609	4 895	6 486
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	61	100	144
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych			-289
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez rachunek zysków i strat			
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych			
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-195		
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)			
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Koszty odsetek	1 601	451	562
Przychody z odsetek i dywidend			
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)			
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych			
Inne korekty	-1 097	742	511
<b>Korekty razem</b>	<b>5 979</b>	<b>6 188</b>	<b>7 414</b>
Zmiana stanu zapasów	2 004	-3 656	-2 808
Zmiana stanu należności	5 913	-6 981	-12 348
Zmiana stanu zobowiązań	-1 776	-5 024	-3 961
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-1 112	41	-212
Zmiana stanu z tytułu umów budowlanych			
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>	<b>5 029</b>	<b>-15 620</b>	<b>-19 328</b>
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych			
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej			
Zapłacony podatek dochodowy			
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>12 123</b>	<b>-7 812</b>	<b>-5 345</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (CD.)**

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		-172	
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-35 904	-76 199	-112 601
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	225		
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych			
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek zależnych			
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych			
Pożyczki udzielone			
Wydatki na nabycie pozostałych aktywów finansowych			
Wpływy ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych			
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	15 571	25 543	39 697
Otrzymane odsetki			
Otrzymane dywidendy			
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-20 108</b>	<b>-50 827</b>	<b>-72 903</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	547		620
Nabycie akcji własnych			
Transakcje z podmiotami niekontrolującymi bez utraty kontroli			
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Wykup JUF			
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	11 240	40 741	58 398
Spłaty kredytów i pożyczek	-648	-1 390	-4 399
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-743	-520	-720
Odsetki zapłacone	-1 601	-455	-567
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych			
Dywidendy wypłacone			
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>8 795</b>	<b>38 376</b>	<b>53 331</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>810</b>	<b>-20 264</b>	<b>-24 917</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>2 175</b>	<b>27 092</b>	<b>27 092</b>
<b>Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych</b>			
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>2 984</b>	<b>6 828</b>	<b>2 175</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Spółka SYNTHAVERSE S.A. w obecnej formie prawnej została powołana na podstawie uchwały nadzwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 29 listopada 2010 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku - VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000373032. Spółce nadano numer statystyczny REGON 431249645. Akcje Spółki są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Siedziba Spółki mieści się przy ul. Uniwersyteckiej 10 w Lublinie, 20-029. Siedziba Spółki jest jednocześnie podstawowym miejscem prowadzenia działalności przez Spółkę.

„SYNTHAVERSE SA jest polską spółką biotechnologiczną, działającą m.in. w obszarze segmentów onkologii, ginekologii, hematologii i immunologii. Spółkę założono w 1944 roku. Spółka wytwarza produkty lecznicze dla ludzi, co wymaga stosowania nowoczesnych i innowacyjnych technologii produkcji.

Spółka w swojej działalności zajmuje się produkcją preparatów leczniczych (leki na receptę oraz leki OTC, czyli leki dostępne bez recepty), wyrobów medycznych oraz odczynników laboratoryjnych (stosowanych w laboratoriach biochemicznych i medycznych). Prowadzona przez Spółkę działalność w zakresie wytwarzania produktów leczniczych wymaga zezwolenia Głównego Inspektora Farmaceutycznego, nadzorującego warunki wytwarzania, transportu i przechowywania produktów leczniczych, zgodnie z Ustawą Prawo farmaceutyczne. Takiego samego zezwolenia wymaga także obrót produktami leczniczymi i wyrobami medycznymi.

SYNTHAVERSE SA uzyskał certyfikat GMP (Dobre Praktyki Produkcyjne) wydany przez Głównego Inspektora Farmaceutycznego, potwierdzający, że Spółka działa zgodnie z wymogami GMP. SYNTHAVERSE SA pozytywnie przeszedł przez audyty przeprowadzane przez globalne podmioty farmaceutyczne współpracujące ze Spółką.

Główne marki produktów wytwarzanych przez Spółkę są przedstawione poniżej:

- BCG 10 – Szczepionka przeciwgruźlica,
- Onko BCG – Produkt stosowany w leczeniu powierzchniowych, nieinwazyjnych guzów pęcherza moczowego,
- Distreptaza – Produkt stosowany w ginekologii w przypadkach przewlekłego zapalenia przydatków i błony śluzowej macicy oraz zmian pooperacyjnych,
- Gamma Anty-D – Produkt krwiopochodny stosowany w profilaktyce konfliktu matczyno-łożniowego w zakresie antygeny D z układem Rh.

W SYNTHAVERSE SA dystrybucja prowadzona jest zarówno kanałami bezpośrednimi jak i pośrednimi. Bezpośredni kanał obejmuje kontakty handlowe Spółki z takimi odbiorcami jak szpitale, instytuty medyczne, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolęcznictwa, Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne, którym Spółka bezpośrednio sprzedaje wyroby medyczne i odczynniki laboratoryjne. Kanał pośredni obejmuje relację Spółka – hurtownia leków – apteka – pacjent. Kanały pośrednie mają zastosowanie w przypadku sprzedaży produktów leczniczych. Produkty Spółki są obecnie dostępne w sprzedaży w 34 krajach na 4 kontynentach.

### Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

W skład Zarządu spółki SYNTHAVERSE S.A na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Mieczysław Starkowicz – Prezes Zarządu,
- Jakub Winkler – Członek Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej spółki "SYNTHAVERSE SA" na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Jarosław Błaszczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wiktor Napióra – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Waldemar Sierocki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Konrad Milterski - Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Kucowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Dirk Pamperin - Członek Rady Nadzorczej,
- Maciej Siedlar - Członek Rady Nadzorczej,
- Maciej Korniluk - Członek Rady Nadzorczej.

W skład Komitetu Audytu spółki SYNTHAVERSE S.A na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Maciej Korniluk - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Maciej Siedlar - Członek Komitetu Audytu,
- Konrad Milterski - Członek Komitetu Audytu.

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

### Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy Grupy Kapitałowej. Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych podmiotów i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dnia 20.11.2024 r.

## 2. Podstawa sporządzenia oraz zasady rachunkowości

### 2.1 Podstawa sporządzenia

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 9 miesięcy zakończonych 30.09.2024 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa*.

Dla pełniejszego zrozumienia sytuacji finansowej oraz majątkowej Spółki zamieszczono dodatkowo jako dane za okresy porównywalne sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30.09.2024 oraz sprawozdanie z wyniku, sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za 2024 rok, pomimo braku takich wymogów w MSR 34.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2023.

Skrócone sprawozdanie finansowe Spółki na dzień 30 września 2024 roku nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Szczegóły zostały przedstawione w nocie 37.

Emitent znajduje się w wykazie przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym (Dz. U z dnia 13 listopada 2015 r. Poz. 1871 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie wykazu przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym), dlatego dokłada szczególnych starań, aby minimalizować wpływ sytuacji kryzysowych na bieżącą działalność Spółki.

W związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie, Zarząd Spółki ocenia, iż istnieje ryzyko, że konflikt zbrojny, a także sytuacja polityczno-gospodarcza w Europie Wschodniej może mieć wpływ na przyszłe wyniki Spółki.

Spółka współpracuje z firmą Alpen Pharma AG z siedzibą w Szwajcarii, która jest odpowiedzialna za sprzedaż produktów Spółki w Ukrainie oraz Białorusi (Spółka nie eksportuje swoich produktów do Rosji). Przychody osiągnięte w okresie 9 miesięcy 2024 r. na rynku białoruskim stanowiły około 1 % całkowitych przychodów ze sprzedaży, a na ukraińskim 3% całkowitych przychodów ze sprzedaży. Konflikt zbrojny w Ukrainie może mieć w krótkim terminie negatywny wpływ na sprzedaż eksportową Spółki na wyżej wskazane rynki. Spółka blisko współpracuje z Alpen Pharma AG, która jest również odpowiedzialna za sprzedaż oraz wprowadzenie produktów Spółki na inne rynki w Europie i Azji. Alpen Pharma AG jest międzynarodową firmą prowadzącą działalność dystrybucyjną w ponad 20 krajach. Alpen Pharma AG jest spółką prawa szwajcarskiego.

Spółka nie wprowadza do obrotu produktów, które są wytwarzane, produkowane lub importowane z Ukrainy, Rosji czy Białorusi. Spółka nie korzysta również z surowców i materiałów do produkcji z wyżej wskazanych krajów, wobec powyższego aktualnie nie identyfikuje ryzyka dotyczącego wpływu konfliktu zbrojnego na proces produkcji, a także sprzedaż swoich towarów w Polsce i w pozostałych krajach. Spółka nie stwierdza bezpośredniego wpływu wyżej wskazanej sytuacji na działalność Spółki w sferze zatrudnienia.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada aktywów na terenie Rosji, Białorusi oraz Ukrainy.

Uwzględniając powyższe, zakłada się, że Spółka jest w stanie finansować działalność operacyjną, projekty inwestycyjne oraz swoje zobowiązania z generowanego EBITDA, a także – w razie takiej potrzeby – z pozyskanego zewnętrznego finansowania.

### 2.2. Zasady rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2024 roku:

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Standardy zastosowane po raz pierwszy

- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” – zobowiązania leasingowe w transakcjach sprzedaży i leasingu zwrotnego,
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe,
- Zmiany do MSR 7 „Rachunek przepływów pieniężnych” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe – ujawnianie informacji” – umowy finansowania zobowiązań wobec dostawców.

Zmiany standardów i interpretacji obowiązujące od 01.01.2024 roku nie dotyczyły Spółki lub miały niematerialny wpływ na sytuację finansową, wyniki działalności Spółki, czy też na zakres informacji prezentowanych w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki.

Standardy oraz interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie obowiązujące

- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych” – brak wymienialności,
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” i MSSF 7 „Instrumenty finansowe – ujawnienia informacji” - zmiany w klasyfikacji i wycenie instrumentów finansowych,
- MSSF 18 „Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych”,
- MSSF 19 „Spółki zależne bez odpowiedzialności publicznej: ujawnianie informacji”,

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

Według szacunków Spółki wcześniejsze zastosowanie przez Spółkę tych standardów, interpretacji i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

### 2.3. Niepewność szacunków

Przy sporządzeniu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki kieruje się osądem przy dokonywaniu licznych szacunków i założeń, które mają wpływ na stosowane zasady rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów. Faktycznie zrealizowane wartości mogą różnić się od szacowanych przez Zarząd.

Informacje o szacunkach i założeniach, które są znaczące dla sprawozdania finansowego, zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

### 2.4. Korekty błędów oraz zmiany zasad rachunkowości

W skróconym sprawozdaniu finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości oraz korekt błędów, które miałyby wpływ na dane finansowe prezentowane za porównywalne okresy.

## 3. Znaczące zdarzenia i transakcje

Poniżej przedstawiono podsumowanie wszystkich istotnych umów zawartych w okresie 9 miesięcy 2024 r. których stroną jest Spółka. Za istotne umowy Spółka uznała umowy, których zamieszczenie jest w ocenie Spółki uzasadnione z uwagi na ich znaczenie dla prowadzonej działalności:

#### a) Podpisanie protokołu odbioru końcowego dotyczącego Centrum Badawczo-Rozwojowego

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. podpisał w dniu 10 stycznia 2024 r. z Karmar SA, będącym generalnym wykonawcą budynku badawczo – rozwojowego w ramach Centrum Innowacji Biotechnologicznych - Zakład ONKO BCG (dalej: „CBR”) protokół odbioru końcowego (dalej: „POK”).

Podpisanie POK oznacza potwierdzenie, że CBR został wybudowany zgodnie z projektem oraz wymaganiami Emitenta. Z dniem podpisania POK, Spółka przejęła cały obiekt do użytkowania od Generalnego Wykonawcy i może prowadzić kolejne działania zgodnie z założeniami projektu.

Przedmiotem projektu jest utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego dla doskonalenia technologii związanych z wakcynologią w zapobieganiu gruźlicy oraz immunologią w terapii choroby nowotworowej. Celem utworzenia CBR jest wdrożenie na rynek innowacyjnych produktów w skali międzynarodowej oraz odpowiedź na zapotrzebowanie pacjentów-udoskonalony produkt leczniczy Onko BCG oraz szczepionka BCG. Budowa CBR umożliwi zwiększenie konkurencyjności produktów Spółki oraz umocni pozycję rynkową Spółki. Spółka należy do czołowych producentów i jest jednym z nielicznych w Europie wytwórców produktów leczniczych BCG

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**b) Podjęcie przez Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych uchwały w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji serii T**

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. z siedzibą w Lublinie ("Spółka") - informuje, że w dniu 14.02.2024 r. Spółka powzięła wiadomość o podjęciu uchwały Nr 169/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii T.

Stosownie do powołanej uchwały:

- Zarząd GPW stwierdził, że - zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Regulaminu Giełdy - do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczone są 261.563 akcje zwykłe na okaziciela serii T wyemitowane przez Spółkę, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oznaczone przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem „PLBMDLB00059”.

- Zarząd Giełdy postanowił wprowadzić z dniem 22 lutego 2024 r. do obrotu giełdowego na rynku podstawowym powołane powyżej akcje Spółki, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 22 lutego 2024 r. ich asymilacji z notowanymi akcjami Spółki oznaczonymi kodem „PLBMDLB00018”.

Zarząd GPW S.A. podjął powyższą uchwałę w związku ze złożeniem przez Spółkę wniosku o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii T do obrotu giełdowego na rynku podstawowym, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 3/2024.

Akcje serii T zostały wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie uchwały Nr 4/2022 Walnego Zgromadzenia Spółki z 26 lipca 2022 r. (zmienionej następnie uchwałą nr 20/2023 Walnego Zgromadzenia Spółki z 22 czerwca 2023 r.), stosownie do których przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki („Program”).

**c) Złożenie oświadczenia przez KDPW w sprawie asymilacji papierów wartościowych (akcji serii T)**

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. z siedzibą w Lublinie ("Spółka") informuje, że w dniu 16.02.2024 r. Spółka powzięła wiadomość o złożeniu przez KDPW oświadczenia nr 165/2024 z dnia 15.02.2024 r. o asymilacji 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T wyemitowanych przez Spółkę, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (zarejestrowanych w KDPW pod kodem: PLBMDLB00059).

Akcje serii T zostały wyemitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie uchwały Nr 4/2022 Walnego Zgromadzenia Spółki z 26 lipca 2022 r. (zmienionej następnie uchwałą nr 20/2023 Walnego Zgromadzenia Spółki z 22 czerwca 2023 r.), stosownie do których przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki („Program”).

W wyniku asymilacji w/w papiery wartościowe zostaną objęte kodem emisji podstawowej: PLBMDLB00018, celem umożliwienia wprowadzenia akcji do obrotu na rynku podstawowym.

Data przeprowadzenia asymilacji w systemie depozytowym została określona na 22 lutego 2024 r.

Asymilacja akcji serii D pozostaje w związku z uchwałą Nr 169/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii T, stosownie do której:

a) Zarząd GPW stwierdził, że - zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Regulaminu Giełdy - do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczone są 261.563 akcje zwykłe na okaziciela serii T wyemitowane przez Spółkę, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oznaczone przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem: PLBMDLB00059.

b) Zarząd Giełdy postanowił wprowadzić z dniem 22 lutego 2024 r. do obrotu giełdowego na rynku podstawowym powołane powyżej akcje Spółki, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 22 lutego 2024 r. ich asymilacji z notowanymi akcjami Spółki oznaczonymi kodem: PLBMDLB00018.

**d) Dopuszczenie papierów wartościowych do obrotu na rynku oficjalnych notowań (akcje serii T)**

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. z siedzibą w Lublinie informuje że:

a) z uwagi na wydanie przez KDPW oświadczenia nr 165/2024 o asymilacji 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, jak również

b) z uwagi na uchwałę Nr 169/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii T, niniejszym:

- do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczonych jest 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (oznaczonych dotychczas przez KDPW S.A. kodem PLBMDLB00059),

- w dniu 22 lutego 2024 r. doszło do asymilacji powołanych 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T Spółki z notowanymi akcjami Spółki oznaczonymi kodem PLBMDLB00018,

- z dniem 22 lutego 2024 r. wprowadzono do obrotu giełdowego na rynku podstawowym powołane powyżej akcje Spółki (z uwagi na realizację warunku dokonania przez KDPW S.A. w dniu 22 lutego 2024 r. ich asymilacji z notowanymi akcjami Spółki oznaczonymi kodem PLBMDLB00018).

Powyższe zmiany zostały ujawnione w rejestrze przedsiębiorców KRS prowadzonym dla Spółki (stosownie do wpisu dokonanego w dniu 14.02.2024 r.), w zakresie:

a) ujawnienia aktualnej wysokości kapitału zakładowego, tj. 7.052.197,30 zł (w miejsce dotychczasowej wysokości wynoszącej 7.026.041,00 zł);

b) ujawnienia aktualnej łącznej liczby akcji wszystkich emisji w wysokości 70.521.973 akcji (w miejsce dotychczasowej liczby akcji wynoszącej 70.260.410 akcji);

c) ujawnienia aktualnej wysokości, w jakiej optacono kapitał zakładowy Spółki, tj. 7.052.197,30 zł (w miejsce dotychczasowej wysokości wynoszącej 7.026.041,00 zł);

d) ujawnienia nowej serii akcji T w łącznej liczbie 261.563 akcji.

Aktualny wpis w rejestrze przedsiębiorców KRS odzwierciedla rzeczywistą (aktualną) wysokość kapitału zakładowego Spółki oraz liczbę akcji wyemitowanych przez Spółkę.



Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**e) Pozwolenie na dopuszczenie Onko BCG 100 w Rumunii**

Zarząd SYNTHAVERSE SA („Spółka”) informuje o powzięciu wiadomości w dniu 8 marca 2024 r. o wydaniu przez Krajową Agencję Leków i Wyrobów Medycznych w Rumunii w dniu 8 marca 2024 r. decyzji w przedmiocie dopuszczenia do obrotu („Pozwolenie na dopuszczenie”) na terytorium Rumunii na okres 3 lat produktu leczniczego Onko BCG 100 („Produkt”), którego wytwórcą i podmiotem odpowiedzialnym jest Spółka.

Dystrybutorem Produktu i okazicielem Pozwolenia na dopuszczenie jest Anisapharm Distribution SRL z siedzibą w Bukareszcie (Anisapharm), która jest partnerem biznesowym Spółki w Rumunii. Wydane pozwolenia na dopuszczenie na okres 3 lat oznacza, że przez okres jego ważności Ministerstwo Rumunii nabywać będzie wyłącznie Produkt wytwarzany przez Spółkę, w ramach terapii onkologicznej, w jakiej stosowane jest Onko BCG.

Za pośrednictwem Anisapharm Emitent dostarcza również do Rumunii na analogicznych warunkach produkt leczniczy Szczepionka Przeciwgruźlicza BCG.

Spółka oraz Anisapharm oceniły, że potrzeby rynkowe w Rumunii na Produkt Spółki to ok. 12 500 - 15 000 opakowań rocznie. Spółka ma zabezpieczone możliwości produkcyjne pozwalające na realizację zamówień Anisapharm w pełnym zakresie. Maksymalna roczna wartość sprzedaży Produktu do Rumunii wynosić będzie 1.230.000 EUR rocznie, co według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący w dniu wydania Pozwolenia na dopuszczenie wynosi 5.298.717 PLN.

W ocenie Zarządu dostawa Produktu do Anisapharm będzie zdarzeniem pozytywnym dla Spółki, ze względu na znaczną poprawę struktury przepływów pieniężnych w bieżącym i kolejnych latach.

Podstawa prawna - art. 17 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 (MAR).

**f) Rozwiązanie umowy z Symphar Sp. z o.o. w zakresie dystrybucji i promocji produktu leczniczego Spółki "Distreptaza" na rynku krajowym**

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. („Spółka”), w nawiązaniu do raportu bieżącego 86/2020, w którym informował o zawarciu umowy ze Spółką Symphar Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Symphar”) o współpracę w zakresie dystrybucji i promocji produktu leczniczego Spółki "Distreptaza", opakowanie 6 czopków („Produkt”) na rynku krajowym („Umowa”) niniejszym informuje, że w dniu 11 marca 2024 r. Spółka doręczyła Symphar oświadczenie o rozwiązaniu Umowy ze skutkiem natychmiastowym (a więc ze skutkiem na moment doręczenia) z wyłącznej winy Symphar.

Przyczyną złożenia oświadczenia o rozwiązaniu umowy przez Spółkę było naruszenie istotnych warunków umowy przez Symphar, w szczególności brak realizacji minimalnego rocznego poziomu zamówień Produktu zdefiniowanego w Umowie oraz niezłożenie Planu Zamówień na rok 2023/2024.

W związku z zakończeniem współpracy z Symphar Zarząd Spółki podjął decyzję o samodzielnym prowadzeniu dalszych działań sprzedażowo-marketingowych dotyczących Produktu.

Obecnie sprzedaż Distreptazy stanowi wartościowo 91,03% rynku recept w grupie leków o tożsamym działaniu.

Aktualny potencjał rynku recept (tj. sprzedaż z apteki do pacjenta, tzw. „sell-out”) dla produktu leczniczego Distreptaza (6 i 10 czopków) w Polsce wynosi 12 mln PLN rocznie.

W ocenie Spółki promocja obu wariantów sprzedażowych leku siłami własnymi pozwoli na zwiększenie udziału w rynku Distreptazy, ale również rozbuduje go ze względu na wielość wskazań do stosowania Produktu aktualnie oraz w przyszłości. Własna promocja pozwoli również na efektywne kreowanie polityki cenowej oraz kosztowej, a także na dalsze wzmocnienie marki parasolowej Distreptaza.

**g) Uzyskanie decyzji o pozwoleniu na użytkowanie Zakładu produkcyjnego Onko BCG**

W dniu 25 kwietnia 2024 r. Spółka uzyskała decyzję o pozwoleniu na użytkowanie budynku produkcyjnego Zakład Onko BCG wydaną przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Lublinie.

Uzyskanie przez Spółkę decyzji o pozwoleniu na użytkowanie pozwala na rozpoczęcie korzystania z obiektu budowlanego zgodnie z jego przeznaczeniem i stanowi o osiągnięciu kamienia milowego w procesie inwestycyjnym realizowanym przez Spółkę.

Kolejnymi etapami procesu inwestycyjnego będą odbiory inwestorskie oraz odbiór końcowy, który planowany jest na 1 lipca 2024 r.

Celem projektu jest budowa zakładu produkcyjnego wyposażonego w komercyjną linię do wytwarzania leku Onko BCG, która będzie wynikiem wdrożenia prac B+R tj. technologii produkcji leku do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczip Moreau atenuowanych prątków BCG i oferowanie usługi wytwarzania produktu Onko BCG w oparciu o innowacyjny proces.

Realizacja inwestycji Zakładu produkcyjnego Onko BCG skokowo zwiększy możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego preparatu.

Projekt budowy zakładu produkcyjnego Onko BCG jest odrębną inwestycją od projektu „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG” „CBR”, o którym Spółka wielokrotnie informowała w raportach giełdowych.

Spółka należy do czołowych producentów i jest jednym z nielicznych w Europie wytwórców produktów leczniczych BCG.

**h) Zawarcie umowy licencyjnej przez Spółkę**

W dniu 16 maja 2024 r. Spółka zawarła ze szwajcarską firmą farmaceutyczną Chemo SA., z siedzibą w Lugano, Szwajcaria (dalej: „Chemo” lub „Licencjodawca”) umowę licencyjną, na podstawie której Chemo udziela Spółce licencji do produktu leczniczego DAVOSTER („Produkt”, „Davoster”) w celu wprowadzenia go przez Spółkę do obrotu oraz sprzedaży na rynku polskim. W ramach umowy Spółka na podstawie dokumentacji rejestracyjnej udzielonej przez Chemo, zarejestruje Produkt na rynku polskim oraz będzie zamawiała Davoster od Chemo, który jest wytwórcą tego produktu leczniczego.

<b>Nazwa:</b>	<b>SYNTHAVERSE S.A.</b>		
<b>Okres objęty sprawozdaniem finansowym:</b>	<b>01.01.2024 – 30.09.2024</b>	<b>Waluta sprawozdawcza:</b>	<b>złoty polski (PLN)</b>
<b>Poziom zaokrąglenia:</b>	<b>wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)</b>		

W związku z faktem, że Davoster posiada rejestrację na terytorium Polski, transfer pozwolenia na dopuszczenie do obrotu na Synthaverse powinien wydarzyć się już w 3 kwartale 2024 r., w związku z czym pierwsze przychody ze sprzedaży Spółka oczekuje rozpoznać w 4 kwartale 2024 roku.

Strony Umowy dopuściły możliwość rozszerzenia licencji również na inne kraje, co będzie przedmiotem odrębnych negocjacji w razie złożenia takiego wniosku przez Spółkę.

Davoster jako lek urologiczny stosowany przy leczeniu prostaty wpisuje się w strategię sprzedażową Spółki, przy wykorzystaniu zespołu sprzedażowego w Polsce.

Szacowany rynek dla Davoster w Polsce osiąga wartość 13 mln złotych rocznie i wykazuje CAGR trzyletni na poziomie 14%, natomiast szeroki rynek obejmujący terapię rozrostu gruczołu krokowego (BPH – benign prostatic hyperplasia), w którym Davoster może być również stosowany, szacowany jest na ok. 180 mln zł rocznie.

Umowa została zawarta na czas określony 5 lat (okres podstawowy) począwszy od daty wprowadzenia produktu do obrotu przez Emitenta, a następnie będzie automatycznie przedłużać się na kolejne 2-letnie okresy dodatkowe. Każda ze stron może rozwiązać Umowę za pisemnym wypowiedzeniem co najmniej 12 miesięcy przed końcem okresu podstawowego lub okresu dodatkowego.

Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych przy tego typu umowach.

W opinii Zarządu Spółki podpisanie Umowy pozwoli na wzrost oraz dywersyfikację źródeł przychodów Spółki, przy wykorzystaniu własnych mocy sprzedażowych Spółki w Polsce.

i) Rozstrzygnięcie przetargu na dostawę szczepionki przeciwgruźliczej BCG 10

W dniu 20 czerwca 2024 r. Minister Zdrowia, w imieniu którego działa Dyrektor Zakładu Zamówień Publicznych przy Ministrze Zdrowia rozstrzygnął przetarg na dostawę szczepionki przeciwgruźliczej w roku 2024. Jako najkorzystniejsza została wybrana oferta partnera handlowego Spółki, który zaoferował szczepionkę przeciwgruźliczą BCG 10 wytwarzaną przez Spółkę.

W wykonaniu przetargu dostarczone ma zostać 21.000 opakowań o łącznej wartości 9 219 000 PLN.

Dostawy szczepionki przeciwgruźliczej BCG 10 mają zostać zrealizowane partiami do końca roku 2024.

W ocenie Zarządu dostawa szczepionki przeciwgruźliczej w wykonaniu przetargu będzie zdarzeniem pozytywnym dla Spółki, ze względu na znaczną poprawę struktury przepływów pieniężnych w bieżącym oraz w kolejnych kwartalach roku 2024.

**h) Otrzymanie istotnej informacji o rejestracji na terytorium Francji produktu leczniczego na bazie dossier rejestracyjnego Onko BCG**

W dniu 2 lipca 2024 r. Zarząd Spółki SYNTHAVERSE S.A. otrzymał informację od LABORATOIRES MAJORELLE z siedzibą w Paryżu, Francja (dalej: Majorelle) o wydaniu przez francuski Krajową Agencję ds. Bezpieczeństwa Leków i Produktów Zdrowotnych certyfikatu rejestracyjnego (MA – Marketing Authorization) na terytorium Francji dla produktu leczniczego wytwarzanego przez Spółkę pod nazwą handlową Onko BCG (dalej: „Produkt”).

Majorelle, na mocy udzielonej licencji przez Spółkę do dossier rejestracyjnego Onko BCG, złożył wnioski oraz uzyskał pozwolenia na dopuszczenie tego produktu do obrotu na rynku francuskim. Rejestracja ma charakter warunkowy – w ciągu 6 miesięcy od wydania MA Majorelle we współpracy ze Spółką ma opracować badanie endotoksyn w produkcji gotowym oraz wprowadzić materiały edukacyjne w postaci karty edukacyjnej.

Wprowadzenie Produktu na rynek francuski nastąpić ma w ciągu 6 miesięcy od ustalenia ceny refundacyjnej Produktu przez komisję ds. cen francuskiego regulatora odpowiedzialnego za ustalanie cen leków we Francji, przy czym o dokładnej dacie zadecydują wspólnie Strony.

Otrzymanie pozwolenia na dopuszczenie do obrotu na bazie dossier rejestracyjnego Onko BCG w kolejnym kraju jest zarówno potwierdzeniem spełniania wysokich europejskich norm jakości, skuteczności i bezpieczeństwa Produktu, jak również świadczy o kompletności dossier rejestracyjnego. Wytwarzany przez Spółkę produkt leczniczy Onko BCG zarejestrowany jest ponadto w Niemczech, Szwajcarii, Rumunii, Ukrainie, Urugwaju i na Malcie.

Spółka zamierza w dalszym ciągu dążyć do ekspansji rejestracyjnej i komercyjnej na kolejnych rynkach z produktami BCG: Onko BCG oraz szczepionką przeciwgruźliczą.

**i) Podpisanie protokołu odbioru końcowego dotyczącego Zakładu Produkcyjnego Onko BCG**

W dniu 9 lipca 2024 r. Spółka podpisała protokół odbioru końcowego (dalej: „POK”) z Karmar SA, będącym generalnym wykonawcą budynku produkcyjnego - Zakład ONKO BCG (dalej: „Zakład Onko”).

Podpisanie POK oznacza potwierdzenie, że Zakład Onko został wybudowany zgodnie z projektem oraz wymaganiami Spółki. Z dniem podpisania POK, Spółka przejęła cały obiekt do użytkowania od Generalnego Wykonawcy i może prowadzić kolejne działania zgodnie z założeniami projektu.

Celem projektu jest budowa zakładu produkcyjnego wyposażonego w komercyjną linię do wytwarzania leku Onko BCG, która będzie wynikiem wdrożenia prac B+R tj. technologii produkcji leku do immunoterapii raka pęcherza moczowego w oparciu o podszczep Moreau atenuowanych prątków BCG i oferowanie usługi wytwarzania produktu Onko BCG w oparciu o innowacyjny proces.

Realizacja inwestycji Zakładu produkcyjnego Onko BCG skokowo zwiększy możliwości produkcyjne, a w konsekwencji sprzedażowe tego deficytowego w skali światowej preparatu.

<b>Nazwa:</b>	<b>SYNTHAVERSE S.A.</b>		
<b>Okres objęty sprawozdaniem finansowym:</b>	<b>01.01.2024 – 30.09.2024</b>	<b>Waluta sprawozdawcza:</b>	<b>złoty polski (PLN)</b>
<b>Poziom zaokrąglenia:</b>	<b>wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)</b>		

Projekt budowy zakładu produkcyjnego Onko BCG jest odrębną inwestycją od projektu „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG” („CBR”), o którym Spółka informowała w raportach giełdowych. Budowa CBR zwiększy konkurencyjność, jakość oraz bezpieczeństwo produktów Spółki oraz umocni pozycję rynkową Spółki. Spółka należy do czołowych producentów i jest jednym z nielicznych w Europie wytwórców produktów leczniczych BCG.

#### j) Całkowita spłata wierzytelności układowych przez Spółkę

Zarząd Spółki SYNTHAVERSE SA w nawiązaniu do rb 41/2016, w którym Spółka informowała o zatwierdzeniu przez właściwy sąd układu przyjętego przez Zgromadzenie Wierzycieli w dniu 10 czerwca 2016 r. w ramach postępowania restrukturyzacyjnego Spółki (dalej: „Układ”), informuje niniejszym o przedterminowej spłacie ostatniej należności w ramach Układu w dniu 12 lipca 2024 r., a tym samym o całkowitej spłacie zadłużenia wraz ze świadczeniami ubocznymi w łącznej kwocie 97.102.168,28 zł (słownie: dziewięćdziesiąt siedem milionów sto dwa tysiące sto sześćdziesiąt osiem 28/100 złotych).

Spłata w całości zadłużenia wynikającego z Układu znacząco poprawia sytuację finansową i możliwości pozyskania finansowania dłużnego przez Spółkę. Ponadto, spłata zadłużenia wynikającego z Układu w okresie, kiedy Spółka realizowała i zakończyła z sukcesem dwie inwestycje – Centrum Badawczo Rozwojowe oraz Zakład Produkcyjny Onko za łączną kwotę przekraczającą 180 mln zł, świadczy o konsekwencji Zarządu Spółki w realizowaniu strategii oraz zyskowności prowadzonej działalności gospodarczej przez Spółkę.

#### k) Objęcie warrantów subskrypcyjnych serii A przez osoby uprawnione w ramach programu motywacyjnego Spółki

Zarząd Synthaverse S.A. z siedzibą w Lublinie (dalej: „Spółka”) informuje, że – w wykonaniu uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 4/2022, podjętej 26 lipca 2022 r. (zmienionej następnie uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 20/2023, podjętej 22 czerwca 2023 r.), stosownie do której przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki (dalej: „Program”) – podjęto następujące czynności związane z realizacją Programu:

- a) 11 lipca 2024 r. potwierdzono spełnienie celów i warunków Programu przez Uczestników Programu za okres Roku Obliczeniowego 2 (1.01.2023-31.12.2023) w związku z czym
- b) 25 lipca 2024 r. doszło do złożenia przez Spółkę Ofert Objęcia Warrantów wobec Uczestników Programu, a następnie
- c) 6 sierpnia 2024 r. doszło do zawarcia przez Spółkę Umów Objęcia Warrantów, obejmujących Przyjęcie Ofert Objęcia Warrantów z Uczestnikami Programu.

W wyniku opisanych powyżej działań, Warranty (tj. warrantów subskrypcyjne serii A) w łącznej liczbie 254.950 (słownie: dwieście pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt) sztuk, zaoferowane przez Spółkę w ramach Programu, zostały 6 sierpnia 2024 r. objęte nieodpłatnie przez następujących Uczestników Programu:

pana Mieczysława Starkowicza (Prezesa Zarządu Spółki), który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjne serii A, pana Jakuba Winklera (Członka Zarządu Spółki), który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjne serii A, pana Jarosława Błaszczaka, który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjne serii A, Pana Wiktora Napióre, który objął 26.447 (słownie: dwadzieścia sześć tysięcy czterysta czterdzieści siedem) warrantów subskrypcyjnych serii A, Pana Waldemara Sierockiego, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Dariusza Kucowicza, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Konrada Milterskiego, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A (Członków Rady Nadzorczej Spółki), pana Michała Kłonowskiego, który objął 9.521 (słownie: dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia jeden) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Marcina Szafranca, który objął 6.348 (słownie: sześć tysięcy trzysta czterdzieści osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A, panią Katarzynę Konarską, która objęła 6.348 (słownie: sześć tysięcy trzysta czterdzieści osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A (Dyrektorów Spółki w okresie za Rok Obliczeniowy 2)

Warranty stanowią warrantów subskrypcyjne, tj. papiery wartościowe imienne nowej serii A, uprawniające ich posiadaczy do zapisu lub objęcia Akcji, z wyłączeniem prawa poboru, które zostaną wyemitowane przez Spółkę w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki – na warunkach szczegółowo określonych w Uchwałach w Sprawie Realizacji Programu. Objęcie Warrantów nastąpiło w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w ten sposób, że: (a) Spółka złożyła Uczestnikowi Programu Ofertę Objęcia Warrantów, a (b) Uczestnik Programu – na podstawie Umowy Objęcia Warrantów – dokonał Przyjęcia Oferty Objęcia Warrantów, w liczbie określonej w Ofercie Objęcia Warrantów. Warranty uprawniają Uczestników Programu – jako posiadaczy Warrantów – do odpłatnego objęcia emitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii T. Wykonanie przez Uczestnika Programu praw z Warrantu może polegać wyłącznie na realizacji Prawa Objęcia Akcji w zamian za wniesiony wkład pieniężny. Określenia użyte powyżej z wielkiej litery mają znaczenie nadane tym określeniom w Regulaminie Programu. Szczegółowe informacje dotyczące Programu opublikowane zostały w raporcie bieżącym nr 18/2022 z 27 lipca 2022 r. Spółka złoży odpowiednie wnioski do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w celu rejestracji warrantów subskrypcyjnych serii A. O kolejnych działaniach w ramach realizacji Programu, Spółka będzie informować w kolejnych raportach bieżących.

#### l) Powiadomienie o transakcjach na warrantach subskrypcyjnych Spółki

W dn. 07 sierpnia 2024 r. Zarząd Spółki SYNTHAVERSE S.A. otrzymał powiadomienie o dokonaniu transakcji na warrantach subskrypcyjnych Spółki, polegającej na objęciu warrantów subskrypcyjnych serii A przez osoby uprawnione w ramach programu motywacyjnego Spółki, przez:

- Pana Mieczysława Starkowicza pełniącego funkcję Prezesa Zarządu Spółki
- Pana Jakuba Winklera pełniącego funkcję Członka Zarządu Spółki

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

- Pana Jarosława Błaszczaka pełniącego funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki
- Pana Wiktora Napióre pełniącego funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki
- Pana Waldemaria Sierockiego pełniącego funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki
- Pana Dariusza Kułowicza pełniącego funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki
- Pana Konrada Miterskiego pełniącego funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki

#### m) Złożenie wniosku w sprawie rejestracji warrantów subskrypcyjnych serii A w depozycie papierów wartościowych

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. z siedzibą w Lublinie informuje, że w dniu 19.08.2024 r. wystosowany został drogą mailową do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. wniosek w sprawie rejestracji warrantów subskrypcyjnych serii A w depozycie papierów wartościowych.

Wniosek dotyczy rejestracji warrantów subskrypcyjnych serii A, które wyemitowano w wykonaniu uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 4/2022, podjętej 26 lipca 2022 r., zmienionej następnie uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 20/2023, podjętą 22 czerwca 2023 r., stosownie do której przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki (dalej: Program).

Warranty stanowią warianty subskrypcyjne, tj. papiery wartościowe imienne nowej serii A, uprawniające ich posiadaczy do zapisu lub objęcia akcji Spółki, z wyłączeniem prawa poboru, które zostały wyemitowane przez Spółkę w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.

Wniosek o rejestrację dotyczy 254.950 warrantów subskrypcyjnych serii A, które zostały objęte nieodpłatnie przez uczestników Programu.

Warranty uprawniają Uczestników Programu - jako posiadaczy warrantów - do odpłatnego objęcia emitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii T. Określenia użyte powyżej z wielkiej litery mają znaczenie nadane tym określeniom w Regulaminie Programu.

#### n) Złożenie oświadczenia przez KDPW o zawarciu umowy o rejestrację papierów wartościowych (warrantów serii A) w depozycie papierów wartościowych

Zarząd Synthaverse S.A. z siedzibą w Lublinie informuje, że w dniu 29.08.2024r. Spółka powzięła wiadomość o złożeniu przez KDPW oświadczenia o zawarciu ze Spółką umowy o rejestrację w depozycie warrantów subskrypcyjnych serii A, które wyemitowano w wykonaniu uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 4/2022, podjętej 26 lipca 2022 r., zmienionej następnie uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 20/2023, podjętą 22 czerwca 2023 r., stosownie do której przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki (dalej: Program).

Warranty stanowią warianty subskrypcyjne, tj. papiery wartościowe imienne nowej serii A, uprawniające ich posiadaczy do zapisu lub objęcia akcji Spółki, z wyłączeniem prawa poboru, które zostały wyemitowane przez Spółkę w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.

Oświadczenie dotyczy rejestracji 254.950 warrantów subskrypcyjnych serii A, które zostały objęte nieodpłatnie przez uczestników Programu. Warranty uprawniają Uczestników Programu - jako posiadaczy warrantów - do odpłatnego objęcia emitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii T.

Warrantom subskrypcyjnym nadano kod ISIN: PLBMDLB00067. Jako termin rejestracji warrantów wskazano dzień 2.09.2024 r.

Oświadczenie zostało złożone przez KDPW w odpowiedzi na wniosek Spółki o rejestrację warrantów subskrypcyjnych, o którym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 23/2024 z dnia 20.08.2024 r.

Określenia użyte powyżej z wielkiej litery mają znaczenie nadane tym określeniom w Regulaminie Programu.

#### 4. Sezonowość działalności

W Spółce występuje istotna sezonowość oraz cykliczność działalności.. Głównymi odbiorcami Spółki są prywatne podmioty o działalności hurtowej oraz podmioty których właścicielem jest Skarb Państwa lub lokalny samorząd.

W przypadku sprzedaży B2B, ta następuje w momencie wyczerpania (wyczerpywania) się produktów Synthaverse w magazynie odbiorcy B2B, a jako że sprzedaż B2B charakteryzuje duży wolumen, to też echem takiego rozwiązywania biznesowego jest cykliczność. W przypadku sprzedaży do podmiotów których właścicielem jest Skarb Państwa lub lokalny samorząd, sprzedaż następuje o bardzo dużym wolumenie następuje po wygraniu przetargów, które ro ogłaszane są maksymalnie dwa razy do roku.

#### 5. Zysk na akcję

Podstawowy zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w danym okresie.

Kalkulacja zysku na akcję została zaprezentowana poniżej:

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<b>Liczba akcji stosowana jako mianownik wzoru</b>			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	70 471 598	70 260 410	70 260 410
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje			
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	70 471 598	70 260 410	70 260 410

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	578	890	4 758
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,07
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)			
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)			
<b>Działalność kontynuowana i zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto	578	890	4 758
Podstawowy zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na akcję (PLN)	0,01	0,01	0,07

#### 6. Przychody ze sprzedaży i segmenty operacyjne

Spółka dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

- Segment A segment BCG,
- Segment B tradycyjny.

W tabeli poniżej zaprezentowano informacje o przychodach, wyniku, istotnych pozycjach niepieniężnych oraz aktywach segmentów operacyjnych.

Przychody, wyniki oraz aktywa segmentów operacyjnych:

	Segment BCG	Segment tradycyjny	Ogółem
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku</b>			
Przychody od klientów zewnętrznych	21 138	21 370	42 508
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem	21 138	21 370	42 508
Wynik operacyjny segmentu	1 931	1 045	2 976
Aktywa segmentu sprawozdawczego	209 540	80 786	290 326
<i>Pozostałe informacje:</i>			
Amortyzacja	1 199	4 471	5 670
Nakłady na aktywa trwałe segmentu operacyjnego	34 912	2 313	37 225
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku</b>			
Przychody od klientów zewnętrznych	15 524	22 935	38 459
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem	15 524	22 935	38 459
Wynik operacyjny segmentu	1 976	473	2 449
Aktywa segmentu sprawozdawczego	104 892	122 008	226 900
<i>Pozostałe informacje:</i>			
Amortyzacja	228	4 767	4 995
Nakłady na aktywa trwałe segmentu operacyjnego	70 243	4 061	74 304
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku</b>			
Przychody od klientów zewnętrznych	26 288	32 319	58 607
Przychody ze sprzedaży między segmentami			
Przychody ogółem	26 288	32 319	58 607
Wynik operacyjny segmentu	6 019	2 628	8 647
Aktywa segmentu sprawozdawczego	162 234	103 669	265 903
<i>Pozostałe informacje:</i>			
Amortyzacja	311	6 319	6 630
Nakłady na aktywa trwałe segmentu operacyjnego	116 896	4 095	120 991

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

W okresie dziewięciu miesięcy 2024 roku nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości spółki w zakresie wyodrębnienia segmentów operacyjnych oraz zasad wyceny przychodów, wyników oraz aktywów segmentów, które zostały zaprezentowane w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym spółki. Przychody spółki w podziale na regiony geograficzne, linie produktowe oraz moment ujęcia, wraz z uzgodnieniem do przychodów poszczególnych segmentów prezentuje poniższa tabela:

	od 01.01 do 30.09.2024		
Segmenty	Segment BCG	Segment tradycyjny	Razem
<b>Region</b>			
Polska	11 386	11 218	22 604
Unia Europejska	5 204		5 204
Pozostałe kraje	4 548	10 152	14 700
<b>Razem</b>	<b>21 138</b>	<b>21 370</b>	<b>42 508</b>
<b>Linia produktu</b>			
Szczepionka BCG 10	7 970		7 970
Onko BCG	13 168		13 168
Distreptaza		15 498	15 498
Gamma Anty D		2 478	2 478
Lakcid		504	504
inne		2 890	2 890
<b>Razem</b>	<b>21 138</b>	<b>21 370</b>	<b>42 508</b>
	od 01.01 do 30.09.2023		
Segmenty	Segment BCG	Segment tradycyjny	Razem
<b>Region</b>			
Polska	6 171	11 224	17 395
Unia Europejska	4 651	155	4 806
Pozostałe kraje	4 702	11 556	16 258
<b>Razem</b>	<b>15 524</b>	<b>22 935</b>	<b>38 459</b>
<b>Linia produktu</b>			
Szczepionka BCG 10	5 233		5 233
Onko BCG	10 291		10 291
Distreptaza		15 672	15 672
Gamma Anty D		3 223	3 223
Lakcid		2 021	2 021
inne		2 019	2 019
<b>Razem</b>	<b>15 524</b>	<b>22 935</b>	<b>38 459</b>
	od 01.01 do 31.12.2023		
Segmenty	Segment BCG	Segment tradycyjny	Razem
<b>Region</b>			
Polska	11 391	15 701	27 092
Unia Europejska	7 457	155	7 612
Pozostałe kraje	7 440	16 463	23 903
<b>Razem</b>	<b>26 288</b>	<b>32 319</b>	<b>58 607</b>
<b>Linia produktu</b>			
Szczepionka BCG 10	9 246		9 246
Onko BCG	17 042		17 042
Distreptaza		22 532	22 532
Gamma Anty D		4 784	4 784
Lakcid		2 020	2 020
inne		2 983	2 983
<b>Razem</b>	<b>26 288</b>	<b>32 319</b>	<b>58 607</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**7. Połączenia jednostek gospodarczych oraz utrata kontroli**

Nie dotyczy.

**8. Wartość firmy**

Nie dotyczy.

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

### 9. Wartości niematerialne

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych:

	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku</b>							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku	124	5	222			37	388
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych						485	485
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)							
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)							
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-20	-5	-36				-61
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2024 roku</b>	<b>103</b>		<b>186</b>			<b>522</b>	<b>812</b>
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku</b>							
		19	668				
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku		69	61			211	342
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	135		230			172	536
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)						-365	-365
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-4	-48	-48				-100
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2023 roku</b>	<b>130</b>	<b>21</b>	<b>243</b>			<b>18</b>	<b>413</b>



Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartości niematerialne w trakcie wytwarzania	Razem
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku</b>							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku		69	61			211	342
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	135		230			191	555
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)						-365	-365
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)							
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-11	-64	-69				-144
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2023 roku</b>	<b>124</b>	<b>5</b>	<b>222</b>			<b>37</b>	<b>388</b>

Wyszczególnienie	Podmiot/ umowa	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
Zastaw rejestrowy na zbiorze praw własności intelektualnej dotyczącej produktu leczniczego DISTREPTAZA, w szczególności: - Znak towarowy - Autorskie prawa majątkowe do znaku towarowego na wszystkich polach eksploatacji, w tym określonych w art. 50 ustawy o prawie autorskim - Know-how obejmujące wytwarzanie i wprowadzanie leku do obrotu - Autorskie prawa majątkowe na wszystkich istniejących polach eksploatacji, w tym określonych w art. 50 ustawy o prawie autorskim, oraz nośniki, na których utrwalone są prawa	Zabezpieczenie spłaty wszelkich istniejących lub przyszłych wierzytelności pieniężnych przysługujących spółce ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF z siedzibą w Senningerberg, w stosunku do SYNTHAVERSE SA, jako dłużnika z tytułu umowy pożyczki z dnia 8 listopada 2022 roku	18 500	18 500	18 500

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

#### 10. Rzeczowe aktywa trwałe

Poniższa tabela przedstawia nabycia i zbycia oraz odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych:

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku</b>							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku	14 034	13 646	10 513	1 361	2 294	166 929	208 777
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	68	51 014	19 862	1 108	1 156	36 797	110 004
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		-146		-32			-178
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-73 590	-73 590
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-502	-1 588	-1 825	-740	-955		-5 609
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2024 roku</b>	<b>13 600</b>	<b>62 926</b>	<b>28 550</b>	<b>1 697</b>	<b>2 496</b>	<b>130 135</b>	<b>239 404</b>
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku</b>							
	13 600	62 926	28 550	1 697	2 495	130 135	
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku	15 897	15 735	10 956	929	2 585	50 882	96 985
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		42	1 110	1 118	864	78 530	81 664
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		-20	-3				-23
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)						-2 688	-2 688
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-542	-1 321	-1 564	-461	-1 007		-4 895
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2023 roku</b>	<b>15 354</b>	<b>14 436</b>	<b>10 499</b>	<b>1 586</b>	<b>2 443</b>	<b>126 724</b>	<b>171 043</b>

Nazwa:	SYNTHAVERSE S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku</b>							
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2023 roku	15 897	15 735	10 957	929	2 585	50 876	96 979
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych							
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		97	2 484	1 118	1 418	121 186	126 302
Sprzedaż spółki zależnej (-)							
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja) (-)		-86	-886		-430		-1 403
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)	-1 144	-338				-5 132	-6 615
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)							
Amortyzacja (-)	-719	-1 761	-2 041	-686	-1 278		-6 486
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)							
Odwrocenie odpisów aktualizujących							
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)							
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2023 roku</b>	<b>14 034</b>	<b>13 646</b>	<b>10 513</b>	<b>1 361</b>	<b>2 294</b>	<b>166 929</b>	<b>208 777</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Rzeczowe aktywa trwałe stanowiące zabezpieczenie zobowiązań

Wyszczególnienie	Podmiot/ umowa	30.09.2024	30.09.2024	31.12.2023
Hipoteka umowna opisanej w księdze wieczystej NR LU11/00109349/0	Wierzytelność układowa POLSKIEJ AGENCJI ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI z siedzibą w Warszawie wynikająca z zawartego układu z dnia 10 czerwca 2016 roku, zatwierdzonego prawomocnym postanowieniem SĄDU REJONOWEGO LUBLIN-WSCHÓD W LUBLINIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIDNIKU IX WYDZIAŁ GOSPODARCZY DLA SPRAW UPADŁOŚCIOWYCH I RESTRUKTURYZACYJNYCH z dnia 11 lipca 2016 roku, objęta porozumieniem z dnia 21 września 2017 roku, zmienionym aneksem nr 1 z dnia 19 września 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 30 stycznia 2019 roku, aneksem nr 3 z dnia 25 marca 2020 roku i aneksem nr 4 z dnia 11 lutego 2022 roku, wraz z wszystkimi należnościami ubocznymi wynikającymi z tego porozumienia zmienionego wyżej wymienionymi aneksami, porozumienie z dnia 21 września 2017 roku, zmienione aneksem nr 1 z dnia 19 września 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 30 stycznia 2019 roku, aneksem nr 3 z dnia 25 marca 2020 roku i aneksem nr 4 z dnia 11 lutego 2022 roku	16 000	16 000	16 000
Hipoteka umowna łączna 22 100 000,00 EUR (dwadzieścia dwa miliony sto tysięcy) euro opisanej w księdze wieczystej: KW NR LU11/00109349/0 KW NR LU11/00108745/9 KW NR LU11/00357744/2	Zabezpieczenie spłaty wszelkich istniejących lub przyszłych wierzytelności pieniężnych przysługujących spółce ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF z siedzibą w Senningerberg, w stosunku do "SYNTHAVERSE SA, jako dłużnika z tytułu umowy pożyczki z dnia 08 listopada 2022 roku, obejmujących w szczególności wierzytelności o zwrot pożyczki, zapłatę odsetek (w szczególności odsetek umownych oraz odsetek ustawowych, w tym odsetek za opóźnienie), prowizji, opłat, kosztów (w szczególności kosztów związanych z dochodzeniem zaspokojenia), świadczeń gwarancyjnych i innych kwot należnych na rzecz spółki pod firmą: ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF	103 647	103 647	103 647
Zastaw na urządzeniach 1. Urządzenie do serializacji – poz. w Rejestrze Zastawów: 2645098 2. Maszyna napełniająca ampułki – poz. w Rejestrze Zastawów: 2645125 3. Wirówka przepływowa CSC15-06-4 – poz. w Rejestrze Zastawów: 2646692	ING BANK ŚLĄSKI SA na zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym umowa NR FT/828/2020/00000358/00 Z 13.09.2020 R.	3 453	3 453	3 453

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Zastaw rejestrowy na urządzeniu LIOFILIZATOR LYOMEGA firmy TELSTAR TECHNOLOGIES S.L.	ING BANK ŚLĄSKI SA na zabezpieczenie pożyczki inwestycyjnej umowa NR 828/2021/00001816/00 z 9.11.2021	10 500	10 500	10 500
Zastaw rejestrowy na linii do produkcji czopków FARMO DUE firmy FARMORES S.R.L	ING BANK ŚLĄSKI SA na zabezpieczenie pożyczki inwestycyjnej umowa NR 828/2021/00001816/00 z 9.11.2021	3 248	3 248	3 248
Zastaw rejestrowy na jakichkolwiek ruchomych środkach trwałych i wszystkich innych rzeczach ruchomych nabytych przez SYNTHAVERSE SA w ramach projektu inwestycyjnego, w ramach którego produkowany jest produkt leczniczy DISTREPTAZA	Zabezpieczenie spłaty wszelkich istniejących lub przyszłych wierzytelności pieniężnych przysługujących spółce ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF z siedzibą w Senningerberg, w stosunku do "SYNTHAVERSE SA, jako dłużnika z tytułu umowy pożyczki z dnia 08 listopada 2022 roku, obejmujących w szczególności wierzytelności o zwrot pożyczki, zapłatę odsetek (w szczególności odsetek umownych oraz odsetek ustawowych, w tym odsetek za opóźnienie), prowizji, opłat, kosztów (w szczególności kosztów związanych z dochodzeniem zaspokojenia), świadczeń gwarancyjnych i innych kwot należnych na rzecz spółki pod firmą: ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF	2 310	2 310	2 310
Zastaw rejestrowy na jakichkolwiek ruchomych środkach trwałych i wszystkich innych rzeczach ruchomych nabytych przez SYTHAVERSE SA w ramach projektu inwestycyjnego, w ramach którego budowany jest zakład produkcyjny ONKO BCG	Zabezpieczenie spłaty wszelkich istniejących lub przyszłych wierzytelności pieniężnych przysługujących spółce ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF z siedzibą w Senningerberg, w stosunku do "SYNTHAVERSE SA, jako dłużnika z tytułu umowy pożyczki z dnia 08 listopada 2022 roku, obejmujących w szczególności wierzytelności o zwrot pożyczki, zapłatę odsetek (w szczególności odsetek umownych oraz odsetek ustawowych, w tym odsetek za opóźnienie), prowizji, opłat, kosztów (w szczególności kosztów związanych z	24 336	24 336	24 336
<b>Razem</b>		<b>163 494</b>	<b>163 494</b>	<b>163 494</b>

## 11. Nieruchomości inwestycyjne

Wartość godziwą nieruchomości inwestycyjnych Spółka kwalifikuje do poziomu 2 hierarchii wartości godziwej w ramach cyklicznej wyceny.

W skład nieruchomości inwestycyjnych wchodzi nieruchomość gruntowa niezabudowana opisana w KW LU11/00357744/2 zlokalizowana w Lublinie przy ul. Głównej obejmująca działkę o numerze ewidencyjnym 123/16 i 123/18, będąca własnością "SYNTHAVERSE SA".

Spółka wycenę nieruchomości inwestycyjnych zleciła w 2023 niezależnemu rzeczoznawcy majątkowemu, posiadającemu odpowiednie uprawnienia. Celem wyceny było oszacowanie wartości rynkowej nieruchomości gruntowej dla potrzeb rachunkowości (aktualizacji wartości w sprawozdaniu finansowym).

Wycenę gruntu przeprowadzono w podejściu porównawczym, przy zastosowaniu metody korygowania ceny średniej. (Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie wyceny nieruchomości i sporządzania operatu szacunkowego (Dz.U. nr 207 poz. 2109 z póź. zm.; Nota Interpretacyjna Nr 1 „Zastosowanie podejścia porównawczego w wycenie nieruchomości”), uwzględniając w szczególności: rodzaj i położenie nieruchomości, przeznaczenie w planie miejscowym, stopień wyposażenia w urządzenia infrastruktury technicznej oraz dostępne dane o cenach, dochodach i cechach nieruchomości podobnych.

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Zmiany wartości bilansowej w okresie sprawozdawczym przedstawiały się następująco:

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	31.12.2023
Wartość bilansowa na początek okresu	6 959	4 336	4 336
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych			
Nabycie nieruchomości			
Aktywowanie późniejszych nakładów			
Sprzedaż spółki zależnej (-)			
Zbycie nieruchomości (-)			
Inne zmiany (reklasyfikacje, przeniesienia itp.) (+/-)			1 144
Przeszacowanie do wartości godziwej (+/-)			1 479
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)			
<b>Wartość bilansowa na koniec okresu</b>	<b>6 959</b>	<b>4 336</b>	<b>6 959</b>

#### Nieruchomości inwestycyjne wyceniane w wartości godziwej wg poziomów wyceny

	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem wartość godziwa
<b>Stan na 30.09.2024</b>				
PWUG nieruchomość gruntowa działka 123/16		4 626		4 626
PWUG nieruchomość gruntowa działka 123/18		2.333		2.333
<b>Nieruchomości inwestycyjne razem</b>		<b>6 959</b>		<b>6 959</b>
<b>Stan na 30.09.2023</b>				
PWUG nieruchomość gruntowa działka 123/16		4 336		4 336
<b>Nieruchomości inwestycyjne razem</b>		<b>4 336</b>		<b>4 336</b>
<b>Stan na 31.12.2023</b>				
PWUG nieruchomość gruntowa działka 123/16		4 626		4 626
PWUG nieruchomość gruntowa działka 123/18		2.333		2.333
<b>Nieruchomości inwestycyjne razem</b>		<b>6 959</b>		<b>6 959</b>

#### 12. Wartość godziwa instrumentów finansowych

MSR 34 wymaga zamieszczenia w śródrocznym sprawozdaniu finansowym wybranych ujawnień z MSSF 7 *Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji* oraz MSSF 13 *Ustalanie wartości godziwej*. Ujawnienia te dotyczą wartości godziwej instrumentów finansowych wg ich klas oraz wg poziomów wartości godziwej.

##### Wartość godziwa wg klas aktywów i zobowiązań finansowych

Porównanie wartości bilansowej aktywów oraz zobowiązań finansowych z ich wartością godziwą przedstawia się następująco (zestawienie obejmuje wszystkie aktywa i zobowiązania finansowe, bez względu na to czy w sprawozdaniu finansowym są one ujmowane w zamortyzowanym koszcie czy w wartości godziwej):

Klasa instrumentu finansowego	30.09.2024		30.09.2023		31.12.2023	
	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa
<b>Aktywa:</b>						
Pożyczki						
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	21 507	21 507	22 053	22 053	27 420	27 420
Pochodne instrumenty finansowe						
Papiery dłużne						
Akcje spółek notowanych						
Udziały, akcje spółek nienotowanych*						
Jednostki funduszy inwestycyjnych						
Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 984	2 984	6 828	6 828	2 175	2 175
<b>Zobowiązania:</b>						

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Klasa instrumentu finansowego	30.09.2024		30.09.2023		31.12.2023	
	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Wartość bilansowa
Kredyty w rachunku kredytowym	10 175	10 175	8 584	8 584	6 236	6 236
Kredyty w rachunku bieżącym	6 940	6 940	3 888	3 888		
Pożyczki	59 160	59 160	40 003	40 003	60 539	60 539
Dłużne papiery wartościowe						
Zobowiązania z tyt. leasingu	3 663	3 663	3 470	3 470	2 369	2 369
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	15 935	15 935	12 213	12 213	16 576	16 576

### 13. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

W przypadku stwierdzenia utraty przydatności składników rzeczowych aktywów obrotowych Spółka zobowiązana jest do dokonania oceny ich wartości i ujęcia odpisu aktualizacyjnego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Utrata wartości materiałów i towarów może zostać spowodowana również wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania.

W przypadku ustania przyczyny dokonania odpisu aktualizującego wartość rzeczowych składników obrotowych jest ona odnoszona na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

Wszystkie grupy zapasów podlegają indywidualnej analizie pod kątem możliwości ich dalszego wykorzystania i w przypadku stwierdzenia, iż nie będą mogły one być wykorzystane w przyszłości obejmowane są odpowiednim odpisem aktualizującym.

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
Stan na początek okresu	3 611	3 045	3 045
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	102	1 222	1 430
Odpisy odwrócone w okresie (-)		-3	-28
Odpisy wykorzystane (-)	-613	-362	-835
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>3 100</b>	<b>3 903</b>	<b>3 611</b>

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług:

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
Stan na początek okresu	869	981	981
Odpisy ujęte jako koszt w okresie			
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)	-13		
Odpisy wykorzystane (-)			-112
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)			
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>856</b>	<b>981</b>	<b>869</b>

Odpisy aktualizujące wartość pożyczek i innych należności:

Wartość należności jest aktualizowana przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ściągalskość jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

- w pełnej wysokości od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- w pełnej wysokości należności dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
- do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego,
- w wysokości 50% należności przeterminowanych powyżej 1 roku,
- w wysokości 100% należności przeterminowanych powyżej 2 lat,
- dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności ustala się odpis indywidualnie.

Wyjątkiem do tej reguły są:

- należności płacone przez klientów ratami, za zgodą Spółki na podstawie pisemnego harmonogramu spłat (umowa lub mail),
- należności, dla których pracownik Spółki uzasadnił brak ryzyka płatności, za zgodą kierownika jednostki.

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej oraz w ciężar kosztów finansowych dla odsetek od należności głównej.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się przywrócenia do wartości początkowej. W przypadku dokonania zapłaty wierzytelności przez dłużnika, następuje rozwiązanie dokonanego wcześniej odpisu aktualizującego na dobro pozostałych przychodów operacyjnych (dla należności głównej) lub przychodów finansowych dla odsetek. W przypadku zrealizowania przesłanek w oparciu, o które dokonano odpisu aktualizującego wierzytelności, wobec wyczerpania możliwości dochodzenia tej wierzytelności następuje wykorzystanie wcześniej dokonanego odpisu aktualizującego.

#### 14. Kapitał podstawowy

W okresie 9 miesięcy 2024 r. Spółka nie emitowała akcji. Szczegółowe informacje dotyczące emisji akcji Spółki zostały zaprezentowane w tabelach poniżej.

Kapitał podstawowy według stanu na dzień bilansowy:

	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
Liczba akcji	70 521 973	70 260 410	70 260 410
Wartość nominalna akcji (PLN)	0,10	0,10	0,10
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>7 052</b>	<b>7 026</b>	<b>7 026</b>

Akcje wyemitowane w prezentowanych okresach sprawozdawczych:

Akcje wg serii / emisji	Wartość nominalna serii / emisji	Liczba akcji	Cena emisyjna (PLN)	Data rejestracji serii / emisji
Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2023 roku	7 026	70 260 410	X	X
Kapitał podstawowy na dzień 31.03.2023 roku	7 026	70 260 410	X	X
Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2023 roku	7 026	70 260 410	X	X
Emisja akcji seria T	26	261 563		22.02.2024
<b>Kapitał podstawowy na dzień 30.09.2024 roku</b>	<b>7 052</b>	<b>70 521 973</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

#### 15. Programy płatności akcjami

W Spółce został uruchomiony program motywacyjny na skutek podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 26 lipca 2022 r. uchwały nr 4/2022 w sprawie:

- ustanowienia programu motywacyjnego w SYTHAVERSE SA z siedzibą w Lublinie oraz wskazania członków Rady Nadzorczej objętych programem,
- emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z prawem do objęcia akcji serii T z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy,
- zmiany Statutu Spółki,
- wyrażenia zgody na rejestrację warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii T w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz
- ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii T do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Program jest realizowany w oparciu o „Regulamin Programu Motywacyjnego SYTHAVERSE SA i ma charakter programu motywacyjnego w rozumieniu Punktu 15 „Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej” Spółki. Celem wprowadzenia Programu jest stworzenie w Spółce skutecznych mechanizmów motywujących kluczowe dla działalności Spółki osoby – poprzez umożliwienie im nabycia papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę, prowadzących do związania Uczestników ze Spółką, zwiększenia ich zaangażowania w pracę na rzecz Spółki oraz do efektywnego zarządzania, poprawy wyników finansowych, jak również zapewnienia w przyszłości wzrostu wartości Spółki. Program adresowany jest do osób kluczowych dla działalności Spółki (bliżej określonych w Regulaminie), uzyskujących od Spółki świadczenia lub inne należności z tytułów określonych w art. 12 lub art. 13 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1128 ze zm.).

W Programie uczestniczą osoby, które spełniają określone w Regulaminie kryteria, objęte listą, którą sporządza i prowadzi Rada Nadzorcza Spółki, na zasadach określonych w Regulaminie. Jednocześnie, w związku z § 2.1(a) Regulaminu, w załączniku nr 2 do Uchwały określa się maksymalną liczbę warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę stosownie do dalszej części Uchwały, do objęcia których w ramach Programu mogą zostać uprawnione osoby pełniące funkcję członków Rady Nadzorczej Spółki – wyrażając tym samym przewidzianą w ww. postanowieniu Regulaminu zgodę Walnego Zgromadzenia na objęcie Listą Uczestników przez Radę Nadzorczą osób wskazanych w tymże załączniku nr 2. Program przyjmowany jest na okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2026 r., z tym zastrzeżeniem, że okres ten może być krótszy, w przypadku wcześniejszego objęcia przez Uczestników wszystkich papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę (na zasadach określonych w regulaminie Programu). W ramach Programu, Uczestnicy będą mogli, pod warunkiem realizacji celów Programu, objąć warranty



Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

subskrypcyjne – na zasadach określonych w Regulaminie. Regulamin określa szczegółowe zasady funkcjonowania Programu, w tym warunki nabywania i wykonywania prawa do obejmowania przez Uczestników papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę.

Wartość godziwą przyznanych warrantów subskrypcyjnych ujmuje się jako koszty z tytułu wynagrodzeń w korespondencji ze zwiększeniem kapitału własnego. Wartość godziwa określana jest na dzień przyznania warrantów subskrypcyjnych przez pracowników i rozłożona na okres, w którym pracownicy nabeżdą warunkowo prawo do realizacji warrantów subskrypcyjnych (z uwagi na fakt, że wartości godziwej świadczeń pracowników nie da się bezpośrednio ocenić, ich wartość ustala się w oparciu o wartość godziwą przyznanych instrumentów kapitałowych). Kwota obciążająca koszty jest korygowana w celu odzwierciedlenia aktualnej liczby przyznanych warrantów subskrypcyjnych, dla których warunki świadczenia pracy oraz warunki nierynkowe nabywania uprawnień są spełnione.

Podjęto następujące czynności związane z realizacją Programu

- a) 29 czerwca 2023 r. potwierdzono spełnienie celów i warunków Programu przez następujących Uczestników Programu: pana Mieczysława Starkowicza (Prezesa Zarządu Spółki), pana Jakuba Winklera (Członka Zarządu Spółki), pana Jarosława Błaszczaka, Pana Wiktora Napióre, Pana Waldemara Sierockiego, pana Dariusza Kucowicza, pana Konrada Milterskiego, pana Dirka Pamperin (Członków Rady Nadzorczej Spółki), pana Michała Kłonowskiego (Prokurenta, CFO Spółki) oraz pana Marcina Szafrąncę, panią Katarzynę Konarską, pana Pawła Lejmana (Dyrektorów Spółki) w związku z czym:
- b) 17 lipca 2023 r. doszło do złożenia przez Spółkę Ofert Objęcia Warrantów wobec ww. Uczestników Programu, a następnie
- c) 24 lipca 2023 r. doszło do zawarcia przez Spółkę Umów Objęcia Warrantów, obejmujących Przyjęcie Ofert Objęcia Warrantów, z wszystkimi Uczestnikami Programu wymienionymi za lit. a) powyżej. Warranty stanowią warranta subskrypcyjne, tj. papiery wartościowe imienne nowej serii A, uprawniające ich posiadaczy do zapisu lub objęcia Akcji, z wyłączeniem prawa poboru, które zostaną wyemitowane przez Spółkę w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki – na warunkach szczegółowo określonych w Uchwałach w Sprawie Realizacji Programu. W wyniku opisanych powyżej działań, Warranta (tj. warranta subskrypcyjne serii A) w łącznej liczbie 277.447 (słownie: dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy czterysta czterdzieści siedem) sztuk, zaoferowane przez Spółkę w ramach Programu, zostały 24 lipca 2023 r. objęte nieodpłatnie przez następujących Uczestników Programu: pana Mieczysława Starkowicza (Prezesa Zarządu Spółki), który objął 52.948 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset czterdzieści osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Jakuba Winklera (Członka Zarządu Spółki), który objął 52.948 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset czterdzieści osiem), warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Jarosława Błaszczaka, który objął 52.948 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset czterdzieści osiem) warrantów subskrypcyjnych serii A, Pana Wiktora Napióre, który objął 26.474 (słownie: dwadzieścia sześć tysięcy czterysta siedemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A, Pana Waldemara Sierockiego, który objął 15.884 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Dariusza Kucowicza, który objął 15.884 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Konrada Milterskiego, który objął 15.884 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Dirka Pamperin, który objął 15.884 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A (Członków Rady Nadzorczej Spółki), pana Michała Kłonowskiego (Prokurenta, CFO Spółki), który objął 9.531 (słownie: dziewięć tysięcy pięćset trzydzieści jeden) warrantów subskrypcyjnych serii A oraz pana Marcina Szafrąncę, który objął 6.354 (słownie: sześć tysięcy trzysta pięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A panią Katarzynę Konarską, która objęła 6.354 (słownie: sześć tysięcy trzysta pięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A, pana Pawła Lejmana, który objął 6.354 (słownie: sześć tysięcy trzysta pięćdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii A (Dyrektorów Spółki)  
Objęcie Warrantów nastąpiło w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, w ten sposób, że: (a) Spółka złożyła Uczestnikowi Programu Ofertę Objęcia Warrantów, a (b) Uczestnik Programu – na podstawie Umowy Objęcia Warrantów – dokonał Przyjęcia Oferty Objęcia Warrantów, w liczbie określonej w Ofercie Objęcia Warrantów.
- d) W dniu 4.10.2023 r. wystosowany został drogą mailową do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. wniosek w sprawie rejestracji warrantów subskrypcyjnych serii A w depozycie papierów wartościowych.
- e) W dniu 31.10.2023 r. Spółka powzięła wiadomość o złożeniu przez KDPW oświadczenia o zawarciu ze Spółką umowy o rejestrację w depozycie warrantów subskrypcyjnych serii A
- f) W wykonaniu praw z uprzednio objętych warrantów subskrypcyjnych serii A („Warranta”), z których każdy uprawnia do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii T Spółki („Akcja”) po cenie emisyjnej wynoszącej 2,37 zł - uprawnione osoby, tj. uczestnicy Programu, złożyli Spółce oświadczenia o objęciu łącznie 261.563 Akcji. Zarząd Spółki, stosownie do uchwały podjętej w dniu 7 grudnia 2023 r. dokonał przydziału (przyznania) 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T. Tym samym wykonane zostało 100% praw wynikających z 261.563 Warrantów wyemitowanych dotychczas w wykonaniu powołanych powyżej uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki, stosownie do których przyjęty został Program (tj. Warrantów oznaczonych kodem ISIN: PLBMDLB00042). Uczestnicy Programu złożyli oświadczenia o objęciu Akcji na warunkach określonych w regulaminie Programu, tj. w trybie określonym w art. 448-452 kodeksu spółek handlowych („KSH”) - (czyli w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki). Celem zapewnienia realizacji Programu, Walne Zgromadzenie uchwaliło warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 320.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż maksymalnie 3.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii T, o numerach od 0.000.001 do numeru nie wyższego niż

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

3.200.000, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (tj. Akcji). Akcje zostały objęte w zamian za wkłady pieniężne przez 11 (jedenastu) uczestników Programu, jako posiadaczy dotychczas wyemitowanych Warrantów (oznaczonych kodem ISIN: PLBMDLB00042), którzy złożyli pisemne oświadczenie o objęciu Akcji i uiścili wskazaną powyżej cenę emisyjną Akcji (tj. łącznie 619.904,31 zł).

Wraz z przyznaniem Akcji przez Spółkę na rzecz uczestników Programu zgodnie z art. 451 § 2 i 3 KSH nastąpiło nabycie praw z Akcji (tj. 261.563 akcji serii T) i podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o sumę równą wartości nominalnej Akcji objętych na podstawie uchwały o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki (o kwotę 26.156,30 zł, tj. do kwoty 7.052.197,30 zł). Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji w Spółce – po podwyższeniu wynosić będzie: 88.935.227 głosów. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki oraz emisja Akcji następuje w zakresie części warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (tj. kwoty 26.156,30 zł w ramach całej przyjętej kwoty warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynoszącej 320.000,00 zł).

- g) W dniu 15.12.2023 r. Spółka powzięła wiadomość o wystosowaniu drogą e-mailową wniosku do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) o zarejestrowanie w depozycie papierów wartościowych 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T o wartości nominalnej 0,10 zł każda.
- h) W dniu 29.12.2023 r. Spółka powzięła wiadomość o złożeniu przez KDPW oświadczenia o zawarciu ze Spółką umowy o rejestrację w depozycie do 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T o wartości nominalnej 0,10 zł każda
- i) w dniu 14.02.2024 r. Spółka powzięła wiadomość o podjęciu uchwały Nr 169/2024 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii T.
- j) W dniu 16.02.2024 r. Spółka powzięła wiadomość o złożeniu przez KDPW oświadczenia nr 165/2024 z dnia 15.02.2024 r. o asymilacji 261.563 akcji zwykłych na okaziciela serii T wyemitowanych przez Spółkę, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (zarejestrowanych w KDPW pod kodem: PLBMDLB00059).
- k) Z dniem 22 lutego 2024 r. wprowadzono do obrotu giełdowego na rynku podstawowym powołane powyżej akcje Spółki (z uwagi na realizację warunku dokonania przez KDPW S.A. w dniu 22 lutego 2024 r. ich asymilacji z notowanymi akcjami Spółki oznaczonymi kodem PLBMDLB00018). Powyższe zmiany zostały ujawnione w rejestrze przedsiębiorców KRS prowadzonym dla Spółki (stosownie do wpisu dokonanego w dniu 14.02.2024 r.), w zakresie:
  - a) ujawnienia aktualnej wysokości kapitału zakładowego, tj. 7.052.197,30 zł (w miejsce dotychczasowej wysokości wynoszącej 7.026.041,00 zł);
- l) 11 lipca 2024 r. potwierdzono spełnienie celów i warunków Programu przez Uczestników Programu za okres Roku Obliczeniowego 2 (1.01.2023-31.12.2023) w związku z czym
- m) 25 lipca 2024 r. doszło do złożenia przez Spółkę Ofert Objęcia Warrantów wobec Uczestników Programu, a następnie
- n) 6 sierpnia 2024 r. doszło do zawarcia przez Spółkę Umów Objęcia Warrantów, obejmujących Przyjęcie Ofert Objęcia Warrantów z Uczestnikami Programu.
 

W wyniku opisanych powyżej działań, Warranty (tj. warianty subskrypcyjne serii A) w łącznej liczbie 254.950 (słownie: dwieście pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset pięćdziesiąt) sztuk, zaoferowane przez Spółkę w ramach Programu, zostały 6 sierpnia 2024 r. objęte nieodpłatnie przez następujących Uczestników Programu: pana Mieczysława Starkowicza (Prezesa Zarządu Spółki), który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warianty subskrypcyjne serii A, pana Jakuba Winklera (Członka Zarządu Spółki), który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warianty subskrypcyjne serii A, pana Jarosława Błaszczaka, który objął 52.894 (słownie: pięćdziesiąt dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery) warianty subskrypcyjne serii A, Pana Wiktora Napióre, który objął 26.447 (słownie: dwadzieścia sześć tysięcy czterysta czterdzieści siedem) wariantów subskrypcyjnych serii A, Pana Waldemara Sierockiego, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) wariantów subskrypcyjnych serii A, pana Dariusza Kułowicza, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) wariantów subskrypcyjnych serii A, pana Konrada Misterskiego, który objął 15.868 (słownie: piętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem) wariantów subskrypcyjnych serii A (Członków Rady Nadzorczej Spółki), pana Michała Kłonowskiego, który objął 9.521 (słownie: dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia jeden) wariantów subskrypcyjnych serii A, pana Marcina Szafranca, który objął 6.348 (słownie: sześć tysięcy trzysta czterdzieści osiem) wariantów subskrypcyjnych serii A, panią Katarzynę Konarską, która objęła 6.348 (słownie: sześć tysięcy trzysta czterdzieści osiem) wariantów subskrypcyjnych serii A (Dyrektorów Spółki w okresie za Rok Obliczeniowy 2)
- o) W wykonaniu praw z uprzednio objętych wariantów subskrypcyjnych serii A („Warranty”), z których każdy uprawnia do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii T Spółki („Akcja”) po cenie emisyjnej wynoszącej 2,37 zł - uprawnione osoby, tj. uczestnicy Programu, złożyli Spółce oświadczenia o objęciu łącznie 248.602 akcji. Zarząd Spółki, stosownie do uchwały podjętej w dniu 11 października 2024 r. dokonał przydziału (przyznania) 248.602 akcji zwykłych na okaziciela serii T. Akcje zostały objęte w zamian za wkłady pieniężne przez 9 (dziewięciu) uczestników Programu, jako posiadaczy dotychczas wyemitowanych Warrantów (oznaczonych kodem ISIN: PLBMDLB00067), którzy złożyli pisemne oświadczenie o objęciu Akcji i uiścili wskazaną powyżej cenę emisyjną Akcji (tj. łącznie 589.186,74 zł).
- p) 28 października złożono wniosek o rejestrację akcji serii T w depozycie papierów wartościowych

Na dzień 30.09.2024 roku Spółka oszacowała wycenę warrantów subskrypcyjnych. Jako, że wartość wyceny nie jest istotna nie ujawniono jej w sprawozdaniu finansowym.

#### 16. Dywidendy

Spółka nie dokonała wypłaty dywidendy ani w okresie sprawozdawczym, ani w okresie porównywalnym. Spółka nie zadeklarowała również wypłaty dywidendy.

Spółka nie wypłaciła dywidendy za 2023 rok

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 17. Przepływy pieniężne

W celu ustalenia przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej dokonano następujących korekt zysku (straty) przed opodatkowaniem:

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 115</b>	<b>1 620</b>	<b>6 569</b>
<b>Korekty:</b>			
Amortyzacja i odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe	5 609	4 895	6 486
Amortyzacja i odpisy aktualizujące wartości niematerialne	61	100	144
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych			-289
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finans. wycenianych przez rachunek zysków i strat			
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych			
Zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-195		
Zysk (strata) ze sprzedaży aktywów finansowych (innych niż instrumenty pochodne)			
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
Koszty odsetek	1 601	451	562
Przychody z odsetek i dywidend			
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)			
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych			
Inne korekty	-1 097	742	511
<b>Korekty razem</b>	<b>5 979</b>	<b>6 188</b>	<b>7 414</b>
Zmiana stanu zapasów	2 004	-3 656	-2 808
Zmiana stanu należności	5 913	-6 981	-12 348
Zmiana stanu zobowiązań	-1 776	-5 024	-3 961
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-1 112	41	-212
Zmiana stanu z tytułu umów budowlanych			
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>	<b>5 029</b>	<b>-15 620</b>	<b>-19 328</b>
Wpływy (wydatki) z rozliczenia instrumentów pochodnych			
Zapłacone odsetki z działalności operacyjnej			
Zapłacony podatek dochodowy			
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>12 123</b>	<b>-7 812</b>	<b>-5 345</b>

W pozycji inne korekty ujęte zostały:

Stan na 30.09.2024

Zwolnienie z obowiązku zwrotu części subwencji w programie rządowym „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm” udzielonej w kwocie: 2 346 443,00 PLN

PFR podjął decyzję o zwolnieniu z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej w wysokości 47 %, Wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu części Subwencji Finansowej wynosi 1 091 271,60 PLN.

Na wartość zwolnienia z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej składają się:

☑ 25 % – związane z prowadzeniem działalności gospodarczej w całym okresie 12 miesięcy od dnia przyznania subwencji finansowej;

☑ 22 % – związane z utrzymaniem zatrudnienia przez 12 miesięcy;

☑ 0 % – związane z wykazaną przez Beneficjenta skumulowaną stratę gotówkową na sprzedaży w okresie 12 miesięcy;

Stan na 30.09.2023- wycena warrantów subskrypcyjnych serii A w łącznej liczbie 277.447 zaoferowanych przez Spółkę w ramach Programu motywacyjnego. Zostały one objęte nieodpłatnie przez Uczestników Programu 24 lipca 2023 r. Warranty uprawniają Uczestników Programu – jako posiadaczy Warrantów – do odpłatnego objęcia emitowanych przez Spółkę akcji zwykłych na okaziciela serii T. Wykonanie przez Uczestnika Programu praw z Warrantu może polegać wyłącznie na realizacji Prawa Objęcia Akcji w zamian za wniesiony wkład pieniężny. Na dzień 30.09.2023 nie został wniesiony wkład pieniężny

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrążeń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

#### 18. Emisja, zaciągnięcie, spłata i wykup zadłużenia

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły emisje, wykup, spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych emitenta.

#### 19. Naruszenie postanowień umów (kredyty, pożyczki)

W okresie 9 miesięcy 2024 roku nie zostały naruszone żadne z postanowień umowy kredytu lub pożyczki, ani też nie miało miejsca niespłacenie kredytu lub pożyczki.

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Charakterystyka zobowiązań finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie

	Waluta	Oprocentowanie	Termin wymagalności	Wartość bilansowa		Zobowiązanie	
				w walucie	w PLN	krótkoterminowe	długoterminowe
<b>Stan na 30.09.2024</b>							
ING SA Umowa nr 828/2021/00001816/00	PLN	WIBOR 1M plus 1,95 p.p. w skali roku	2026-10-31		875	469	405
ING SA Umowa nr 828/2022/00002241/00 kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2026.01.31		5 000	5 000	
ING SA Umowa nr 828/2024/00002646/00	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2024-09-30				
ING SA Umowa Wieloproduktowa nr 828/2024/00002647/00	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2025-02-28		4 300	4 300	
ING SA Kredyt w rachunku bieżącym nr 828/2020/00000358/00	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2024-09-15		5 949	5 949	
SANTANDER SA Kredyt w rachunku bieżącym nr K00003/22	PLN	WIBOR 1M plus 1,8 p.p. w skali roku	2024-12-13		990	990	
ING SA kredyt w rachunku bieżącym Umowa Wieloproduktowa nr 828/2024/00002647/00	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2025-03-31		1	1	
IBM Polska Sp. Z o.o.Umowa pożyczki nr PDL0615B z 01.07.2015	PLN		2017-07-01		17	17	
WFOŚ Umowa pożyczki nr 95/2015/P/OA	PLN	4% w skali rocznej	2024-12-13				
Polski Fundusz Rozwoju S.A.Umowa pożyczki	PLN				1 151	628	523
ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF Umowa pożyczki	EUR		2029-12-31	EUR	57 992		57 992
<b>Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne razem wg stanu na dzień 30.09.2024</b>					<b>76 275</b>	<b>17 354</b>	<b>58 921</b>
<b>Stan na 30.09.2023</b>							
ING SA Umowa nr 828/2021/00001816/00	PLN	WIBOR 1M plus 1,95 p.p. w skali roku	2026-10-31		1 308	433	875
ING SA Umowa nr 828/2022/00002241/00 kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2024-06-30		5 000	5 000	
ING SA Umowa nr 828/2022/00002242/00 kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2024-06-30		2 276	2 276	
ING SA Kredyt w rachunku bieżącym nr 828/2020/00000358/00	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2023-09-15		3 888	3 888	
IBM Polska Sp. Z o.o.Umowa pożyczki nr PDL0615B z 01.07.2015	PLN		2017-07-01		17	17	
WFOŚ Umowa pożyczki nr 95/2015/P/OA	PLN	4 % w skali roku	2024-12-13		101	80	20
Polski Fundusz Rozwoju S.A.Umowa pożyczki	PLN				2 346	2 346	
ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF Umowa pożyczki	EUR		2029-12-31	EUR	37 538	371	37 167
<b>Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne razem wg stanu na dzień 30.09.2023</b>					<b>52 475</b>	<b>14 413</b>	<b>38 062</b>
<b>Stan na 31.12.2023</b>							
ING SA Umowa nr 828/2021/00001816/00	PLN	WIBOR 1M plus 1,95 p.p. w skali roku	2026-10-31		1 236	469	766
ING SA Umowa nr 828/2022/00002241/00 kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	PLN	WIBOR 1M + marża Banku w wysokości 1,75 p.p	2024-06-30		5 000	5 000	
IBM Polska Sp. Z o.o.Umowa pożyczki nr PDL0615B z 01.07.2015	PLN		2017-07-01		17	17	
WFOŚ Umowa pożyczki nr 95/2015/P/OA	PLN	4% w skali rocznej	2024-12-13		81	81	
Polski Fundusz Rozwoju S.A.Umowa pożyczki	PLN				2 346	2 346	
ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF Umowa pożyczki	EUR		2029-12-31	EUR	58 094		58 094
<b>Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne razem wg stanu na dzień 31.12.2023</b>					<b>66 775</b>	<b>7 914</b>	<b>58 861</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania przedstawiają się następująco:

	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
<i>Zobowiązania finansowe (MSSF 9/MSR 39):</i>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 526	2 234	2 881
Zobowiązania z tytułu zakupu aktywów trwałych	7 060	3 089	7 347
Zobowiązania z tytułu umowy faktoringu ING Commercial Finance	5 565	2 818	4 296
Inne zobowiązania finansowe	784	4 073	2 904
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>15 935</b>	<b>12 213</b>	<b>17 429</b>
<i>Zobowiązania niefinansowe (poza MSSF 9/MSR 39):</i>			
Zobowiązania z tytułu podatków i innych świadczeń			572
Przedpłaty i zaliczki otrzymane na dostawy			
Zaliczki otrzymane na usługi			
Inne zobowiązania niefinansowe			
<b>Zobowiązania niefinansowe</b>			<b>572</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>15 935</b>	<b>12 213</b>	<b>18 001</b>

Wartość bilansowa zobowiązań z tytułu dostaw i usług uznawana jest przez Spółkę za rozsądne przybliżenie wartości godziwej.

## 21. Rezerwy oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wartość rezerw ujętych w skróconym sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w poszczególnych okresach przedstawiały się następująco:

	Rezerwy na długoterm. świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy, w tym na:				Razem
		koszty restrukturyzacji	sprawy sądowe	straty z umów	inne	
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2024 roku</b>						
Stan na początek okresu	376				140	516
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie						
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)						
Wykorzystanie rezerw (-)					-24	-24
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)						
<b>Stan rezerw na dzień 30.09.2024 roku</b>	<b>376</b>				<b>116</b>	<b>492</b>
<b>za okres od 01.01 do 30.09.2023 roku</b>						
Stan na początek okresu	329				174	503
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie						
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)						
Wykorzystanie rezerw (-)					-160	-160
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)						
<b>Stan rezerw na dzień 30.09.2023 roku</b>	<b>329</b>				<b>14</b>	<b>343</b>
<b>za okres od 01.01 do 31.12.2023 roku</b>						
Stan na początek okresu	329				174	503
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	50				126	176
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)						
Wykorzystanie rezerw (-)	-4				-160	-164
Zwiększenie przez połączenie jednostek gospodarczych						
Pozostałe zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)						
<b>Stan rezerw na dzień 31.12.2023 roku</b>	<b>376</b>				<b>140</b>	<b>516</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 22. Przychody i koszty operacyjne

### 23.1. Koszty według rodzaju

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
Amortyzacja	5 670	4 995	6 630
Świadczenia pracownicze	18 968	17 610	23 912
Zużycie materiałów i energii	11 025	10 372	14 133
Usługi obce	7 822	7 966	10 880
Podatki i opłaty	1 230	1 193	1 694
Koszty prac badawczych i rozwojowych nieuwjęte w WNIp			
Pozostałe koszty rodzajowe	1 645	1 874	2 672
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>46 360</b>	<b>44 010</b>	<b>59 920</b>
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		73	164
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku (+/-)	1 122	-4 375	-3 199
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (-)	-7 959	-5 335	-8 503
<b>Koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu</b>	<b>39 523</b>	<b>34 374</b>	<b>48 383</b>

Spółka aktywuje koszty działalności bieżącej związanej z prowadzeniem projektów inwestycyjnych CBR i ONKO. Aktywacja ta w przypadku kosztów wynagrodzeń następuje na podstawie timesheetów każdego z pracowników zawierających realnie przepracowany czas na daną inwestycję. Pozostałe koszty (takie jak media, usługi obce) aktywowane są na podstawie indywidualnej identyfikacji każdej pozycji do aktywacji do momentu oddania inwestycji.

### 23.2. Pozostałe przychody operacyjne

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	195		
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej			290
Odwrocenie odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych			
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności finansowych*			
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności niefinansowych			
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość zapasów, WNIp, RAT	45	3	57
Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw			
Otrzymane kary i odszkodowania			1
Dotacje otrzymane	1 788	477	1 191
Inne przychody	238	72	97
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>2 267</b>	<b>551</b>	<b>1 636</b>

### 23.3. Pozostałe koszty operacyjne

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			60
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej			
Odpisy z tytułu utraty wartości firmy			
Odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych			
Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych*			11
Odpisy aktualizujące wartość należności niefinansowych			
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	102	375	441
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość zapasów (-)			
Odpisy aktualizujące wartość aktywów na odroczony podatek dochodowy			
Utworzenie rezerw			
Zapłacone kary i odszkodowania	1		1
Protokoły strat	109	206	632
Darowizny	15		1
Inne koszty	2 049	1 607	2 067
<b>Pozostałe koszty operacyjne razem</b>	<b>2 275</b>	<b>2 187</b>	<b>3 213</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 23. Przychody i koszty finansowe, straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych, zyski i straty z zaprzestania ujmowania aktywów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie

### 23.1. Straty z tytułu oczekiwanych strat kredytowych

Spośród trzech kategorii aktywów finansowych, które przewiduje standard MSSF 9:

- wyceniane w zamortyzowanym koszcie,
- wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody,
- wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,

ustalenie strat z tytułu utraty wartości ze względu na ryzyko kredytowe dotyczy tylko dwóch pierwszych. Jeśli ryzyko kredytowe składnika aktywów finansowych jest niewielkie oraz gdy wzrost ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia do dnia oceny nie był znaczący, spółka szacuje straty kredytowe biorąc pod uwagę tylko zdarzenia niewykonania zobowiązania mogące nastąpić w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Jeśli jednak ryzyko kredytowe danego składnika aktywów znacząco wzrosło od dnia początkowego ujęcia, należy szacować straty ze zdarzeń, jakie mogą wystąpić w okresie całego życia instrumentu.

Wg MSSF 9 od momentu ujęcia składnika aktywów finansowych w bilansie Spółka szacuje oczekiwane straty kredytowe

W oparciu o następujące modele wyznaczania odpisów z tytułu utraty wartości:

- model ogólny (podstawowy),
- model uproszczony.

W modelu ogólnym Spółka monitoruje zmiany poziomu ryzyka kredytowego związanego z danym składnikiem aktywów finansowych oraz klasyfikuje aktywa finansowe do jednego z trzech etapów wyznaczania odpisów z tytułu utraty wartości:

- Etap 1 – salda, dla których nie nastąpiło znaczące zwiększenie ryzyka kredytowego od momentu początkowego ujęcia dla których ustala się oczekiwaną utratę wartości w oparciu o prawdopodobieństwo niespłacalności w ciągu 12 miesięcy,
- Etap 2 – salda, dla których nastąpił znaczący wzrost ryzyka kredytowego od momentu początkowego ujęcia i dla których ustala się oczekiwaną utratę wartości w oparciu o prawdopodobieństwo niewypłacalności w ciągu całego okresu kredytowania,
- Etap 3 – salda z utratą wartości.

W modelu uproszczonym Spółka nie monitoruje zmian poziomu ryzyka kredytowego w trakcie życia instrumentu, szacuje oczekiwaną stratę kredytową w horyzoncie do terminu zapadalności instrumentu.

Do celów oszacowania oczekiwanej straty kredytowej Spółka wykorzystuje:

- w modelu ogólnym – poziomy prawdopodobieństwa niewypłacalności, implikowane z rynkowych kwotowań kredytowych instrumentów pochodnych, dla podmiotów o danym ratingu i z danego sektora,
- w modelu uproszczonym – historyczne poziomy spłacalności należności od kontrahentów oraz dwustopniowe podejście (jakościowe i ilościowe) do uwzględnienia wpływu czynników makroekonomicznych na stopy odzysku.

Spółka uwzględni informacje dotyczące przyszłości w stosowanych parametrach modelu szacowania strat oczekiwanych, poprzez korektę bazowych współczynników prawdopodobieństwa niewypłacalności (dla należności) lub poprzez kalkulację parametrów prawdopodobieństwa niewypłacalności w oparciu o bieżące kwotowania rynkowe (dla pozostałych aktywów finansowych).

Straty z tytułu utraty wartości dla dłużnych instrumentów finansowych wycenianych w zamortyzowanym koszcie (na moment początkowego ujęcia oraz skalkulowane na każdy kolejny dzień kończący okres sprawozdawczy) ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. Zyski (odwrócenie odpisu) z tytułu zmniejszenia wartości oczekiwanej utraty wartości ujmuje się w pozostałych przychodach operacyjnych. Dla zakupionych i powstałych aktywów finansowych dotkniętych utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe na moment początkowego ujęcia (POCI) korzystne zmiany oczekiwanych strat kredytowych ujmuje się jako zysk z tytułu odwrócenia utraty wartości w pozostałych przychodach operacyjnych.



Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

### 23.2. Przychody finansowe

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<i>Przychody z odsetek obliczone z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej:</i>			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)		460	477
Pożyczki i należności		3	4
Dłużne papiery wartościowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie			
Dłużne papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności*			
<i>Przychody z odsetek obliczone z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej</i>		463	481
<i>Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik:</i>			
Instrumenty pochodne handlowe			
Instrumenty pochodne zabezpieczające			
Akcje spółek notowanych			
Udziały, akcje spółek nienotowanych			
Dłużne papiery wartościowe*			
Jednostki funduszy inwestycyjnych			
<i>Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik</i>			
<i>Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych:</i>			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		100	
Pożyczki i należności	195		
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie			
<i>Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych</i>	195	100	
<i>Zyski z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału*</i>			
Dywidendy z instrumentów kapitałowych wyznaczonych jako wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody			
Dywidendy z aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży*			
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności i pożyczek*			
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności*			
Odsetki od aktywów finansowych objętych odpisem aktualizującym*			
Inne przychody finansowe			
<b>Przychody finansowe razem</b>	<b>195</b>	<b>563</b>	<b>481</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

### 23.3. Koszty finansowe

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
<i>Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:</i>			
Zobowiązania z tytułu leasingu	251	171	243
Kredyty w rachunku kredytowym	657	211	380
Kredyty w rachunku bieżącym	251	229	268
Pożyczki	420	4	5
Dłużne papiery wartościowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	478	658	796
<b>Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy</b>	<b>2 056</b>	<b>1 273</b>	<b>1 692</b>
<i>Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik:</i>			
Instrumenty pochodne handlowe			
Instrumenty pochodne zabezpieczające		119	
Akcje spółek notowanych			
Udziały, akcje spółek nienotowanych			
Dłużne papiery wartościowe*			
Jednostki funduszy inwestycyjnych			
<b>Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik</b>		<b>119</b>	
<i>Zyski (straty) (-/+ ) z tytułu różnic kursowych:</i>			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty			
Pożyczki i należności			866
Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie			
<b>Zyski (straty) (-/+ ) z tytułu różnic kursowych</b>			<b>866</b>
<i>Straty z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału*</i>			
Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek*			
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności*			
Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży*			
Inne koszty finansowe			
<b>Koszty finansowe razem</b>	<b>2 056</b>	<b>1 392</b>	<b>2 558</b>

Spółka aktywuje koszty finansowania zewnętrznego związanego z prowadzeniem projektów inwestycyjnych CBR i ONKO. W okresie 9 miesięcy 2024 roku aktywowano kwotę 5.220 tys. Odsetek i prowizji powstałych z tytułu kredytu udzielonego przez ACP CREDIT I SCA SICAV-RAIF z siedzibą w Luksemburgu

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

#### 24. Odroczonego podatek dochodowy

##### Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia*	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
<b>Stan na 30.09.2024</b>						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	297					297
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	686	-97				589
Należności z tytułu dostaw i usług	175	-12				163
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
Zobowiązania:						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	10	-5				5
Rezerwy na świadczenia pracownicze	262	75				337
Pozostałe rezerwy	27	-5				22
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5					5
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
Inne:						
Nierozliczone straty podatkowe	2 684	-483				2 200
<b>Razem</b>	<b>4 146</b>	<b>-528</b>				<b>3 618</b>
<b>Stan na 30.09.2023</b>						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	297					297
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	578	163				742
Należności z tytułu dostaw i usług	186	22				208
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
Zobowiązania:						

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia*	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	5					5
Rezerwy na świadczenia pracownicze	198	29				227
Pozostałe rezerwy	33	-30				3
Pochodne instrumenty finansowe		23				23
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35	-35				
Zobowiązania z tytułu umowy	12	-12				
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne		146				146
Inne zobowiązania						
<i>Inne:</i>						
Nierozliczone straty podatkowe	4 655	-1 001				3 654
<b>Razem</b>	<b>6 000</b>	<b>-697</b>				<b>5 303</b>
<b>Stan na 31.12.2023</b>						
<i>Aktywa:</i>						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	297					297
Nieruchomości inwestycyjne						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zapasy	578	108				686
Należności z tytułu dostaw i usług	186	-12				175
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
<i>Zobowiązania:</i>						
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1	9				10
Rezerwy na świadczenia pracownicze	198	64				262
Pozostałe rezerwy	33	-6				27
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35	-30				5
Zobowiązania z tytułu umowy	12	-12				
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
<i>Inne:</i>						
Nierozliczone straty podatkowe	4 653	-1 970				2 684
<b>Razem</b>	<b>6 000</b>	<b>-1 854</b>				<b>4 146</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia*	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
<b>Stan na 30.09.2024</b>						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	280	-69				211
Nieruchomości inwestycyjne	1 105					1 105
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług		79				79
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
<b>Razem</b>	<b>1 385</b>	<b>10</b>				<b>1 395</b>
<b>Stan na 30.09.2023</b>						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	378	-76				302
Nieruchomości inwestycyjne	824					824
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług		109				109
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
<b>Razem</b>	<b>1 202</b>	<b>33</b>				<b>1 235</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia*	Saldo na koniec okresu
		wynik	pozostałe dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
<b>Stan na 31.12.2023</b>						
Aktywa:						
Wartości niematerialne						
Rzeczowe aktywa trwałe	378	-98				280
Nieruchomości inwestycyjne	824	55	226			1 105
Pochodne instrumenty finansowe						
Należności z tytułu dostaw i usług						
Aktywa z tytułu umowy						
Inne aktywa						
Zobowiązania:						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						
Zobowiązania z tytułu umowy						
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne						
Inne zobowiązania						
<b>Razem</b>	<b>1 202</b>	<b>-43</b>	<b>226</b>			<b>1 385</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 25. Umowy gwarancji finansowej i zobowiązania warunkowe

W okresie 9 miesięcy 2024 roku Spółka nie zawarła żadnych umów gwarancji finansowej, np. poręczenia, w których zobowiązuje się pokryć straty wierzyciela w przypadku niewywiązania się z płatności przez podmioty, za które udzielono gwarancji:

Przed Sądem Okręgowym I Wydział Cywilny w Krakowie, w sprawie sygn. akt I C 1737/20, Spółka wraz z czterema innymi podmiotami została pozwana (pозew doręczony dnia 18 maja 2021r.) w sprawie o zapłatę zadośćuczynienia za doznaną krzywdę związaną z rozstrojem zdrowia wywołanym realizacją obowiązkowych szczepień ochronnych, powódka domaga się od pozwanych solidarnie kwoty 700.000 zł zadośćuczynienia oraz solidarnie kwoty 2.400 zł miesięcznie tytułem renty. Do Sądu została wniesiona odpowiedź na pozew z wnioskiem o oddalenie powództwa w całości, bowiem w okolicznościach przedmiotowej sprawy brak jest jakichkolwiek przesłanek warunkujących odpowiedzialność Spółki za stan zdrowia powódki, w złożonym pozwie w żaden sposób nie został wykazany związek przyczynowo skutkowy między schorzeniami powódki a zastosowana u niej szczepionką produkowaną przez Spółkę, tym samym w pełni uzasadnione jest przewidywanie, że Sąd oddali powództwo. W przypadku uwzględnienia powództwa istnieje możliwość pokrycia ewentualnych roszczeń przez ubezpieczyciela. Sprawa w toku, termin rozprawy nie został jeszcze wyznaczony, nieznanym jest termin zakończenia sprawy.

## 26. Działalność zaniechana

W Spółce nie występuje działalność zaniechana.

## 27. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości par. 2 pkt 6 oraz na podstawie MSR 24, podmioty powiązane ze Spółką na dzień 30.09.2024 r. to:

Hurtap S.A. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Wiktora Napióre (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zasiada w Radzie Nadzorczej Spółki),

Lubfarm S.A. – podmiot jest jednostką zależną od Foodpol Sp. z o.o., w której kapitale zakładowym Pan Waldemar Sierocki (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest Członkiem Rady Nadzorczej Spółki) posiada 50% udziału,

Investcare SA. – podmiot jest jednostką kontrolowaną przez Pana Dariusza Kucowicza (na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest Członkiem Rady Nadzorczej Spółki),

Medicare-Galenica Sp. Zoo – podmiot jest jednostką kontrolowaną Investcare SA

Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A. (OPDF) – podmiot, w którego Radzie Nadzorczej zasiadają osoby na dzień publikacji niniejszego sprawozdania będące równocześnie Członkami Rady Nadzorczej Spółki (Pan Dariusz Kucowicz, Pan Wiktor Napióra),

Poniżej zestawiono transakcje z jednostkami powiązanymi ujęte w skróconym sprawozdaniu finansowym Spółki:

Podmiot powiązany	Sprzedaż netto	Zakupy	Należności -	Pożyczki udzielone -	Pożyczki otrzymane -	Zobowiązania
	za 3Q2024 r.	za 3Q2024r.	saldo na dzień 30.09.2024 r.	saldo na dzień 30.09.2024 r.	saldo na dzień 30.09.2024 r.	saldo na dzień 30.09.2024 r.
Hurtap S.A.	249		44			
Lubfarm S.A.	10					
Medicare Sp. z o.o. Ivestcare SA	161		75			
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.						
<b>Razem</b>	<b>420</b>		<b>120</b>			

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

## 28. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu 30.09.2024 miały miejsce następujące zdarzenia, które nie wymagały ujęcia w skróconym sprawozdaniu finansowym za okres pierwszy 9 miesięcy 2024 roku:

### a) Objęcie przez osoby uprawnione akcji serii T Spółki wskutek realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych serii A

Zarząd SYNTHAVERSE S.A. z siedzibą w Lublinie („Spółka”) – w nawiązaniu do raportów bieżących nr 21/2024 z dnia 6.08.2024 r., nr 22/2024 z dnia 7.08.2024 r. oraz nr 23/2024 z dnia 20.08.2024 r. i nr 24/2024 z dnia 29.08.2024r. - informuje, że:

- w wykonaniu uchwały Nr 4/2022 Walnego Zgromadzenia Spółki z 26 lipca 2022 r. „w sprawie: (a) ustanowienia programu motywacyjnego w „Biomed-Lublin” Wytwórnia Surowic i Szczepionek z siedzibą w Lublinie oraz wskazania członków Rady Nadzorczej objętych programem, (b) emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z prawem do objęcia akcji serii T z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, (c) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, (d) zmiany Statutu Spółki, (e) wyrażenia zgody na rejestrację warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii T w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz (f) ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii T do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.”;
- zmienionej następnie Uchwałą nr 20/2023 Walnego Zgromadzenia Spółki z 22 czerwca 2023 r. „w sprawie zmiany „Uchwały Nr 4/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 lipca 2022 r. w sprawie (a) ustanowienia programu motywacyjnego w Biomed-Lublin Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. z siedzibą w Lublinie oraz wskazania członków Rady Nadzorczej objętych programem, (b) emisji warrantów subskrypcyjnych serii A z prawem do objęcia akcji serii T z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, (c) warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, (d) zmiany Statutu Spółki, (e) wyrażenia zgody na rejestrację warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii T w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych oraz (f) ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii T do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” oraz zmiany Statutu Spółki;
- stosownie do których przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki (dalej: Program);

w wykonaniu praw z uprzednio objętych warrantów subskrypcyjnych serii A („Warranty”), z których każdy uprawnia do objęcia 1 akcji zwykłej na okaziciela serii T Spółki („Akcja”) po cenie emisyjnej wynoszącej 2,37 zł - uprawnione osoby, tj. uczestnicy Programu, złożyli Spółce oświadczenia o objęciu łącznie 248.602 akcji. Zarząd Spółki, stosownie do uchwały podjętej w dniu 11 października 2024 r. dokonał przydziału (przyznania) 248.602 akcji zwykłych na okaziciela serii T.

Tym samym wykonane zostało 97,5% praw wynikających z 254.950 Warrantów wyemitowanych dotychczas w wykonaniu powołanych powyżej uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki, stosownie do których przyjęty został Program (tj. Warrantów oznaczonych kodem ISIN: PLBMDLB00067).

Uczestnicy Programu złożyli oświadczenia o objęciu Akcji na warunkach określonych w regulaminie Programu, tj. w trybie określonym w art. 448-452 kodeksu spółek handlowych („KSH”) - (czyli w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki). Celem zapewnienia realizacji Programu, Walne Zgromadzenie uchwaliło warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 320.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż maksymalnie 3.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii T, o numerach od 0.000.001 do numeru nie wyższego niż 3.200.000, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (tj. Akcji).

Akcje zostały objęte w zamian za wkłady pieniężne przez 9 (dziewięciu) uczestników Programu, jako posiadaczy dotychczas wyemitowanych Warrantów (oznaczonych kodem ISIN: PLBMDLB00067), którzy złożyli pisemne oświadczenie o objęciu Akcji i uiszcili wskazaną powyżej cenę emisyjną Akcji (tj. łącznie 589.186,74 zł).

Wraz z przyznaniem Akcji przez Spółkę na rzecz uczestników Programu zgodnie z art. 451 § 2 i 3 KSH następuje nabycie praw z Akcji (tj. 248.602 akcji serii T) i podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o sumę równą wartości nominalnej Akcji objętych na podstawie uchwały o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki (o kwotę 24.860,20 zł, tj. do kwoty 7.077.057,50 zł). Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji w Spółce – po podwyższeniu wynosić będzie: 89.183.829 głosów. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki oraz emisja Akcji następuje w zakresie części warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (tj. kwoty 24.860,20 zł w ramach całej przyjętej kwoty warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynoszącej 320.000,00 zł).

Niezależnie od przyznania Akcji konieczne jest wykonanie obowiązków ustawowych w zakresie zarejestrowania Akcji w depozycie papierów wartościowych. Spółka niezwłocznie złoży wniosek o rejestrację akcji serii T w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Przyznanie Akcji staje się skuteczne z chwilą ich zapisania na rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczym.

W trybie określonym w art. 448-452 KSH Zarząd Spółki zgłosi do sądu rejestrowego wykaz objętych Akcji celem uaktualnienia wpisu kapitału zakładowego. Spółka nie poniosła dodatkowych kosztów w zakresie realizacji praw z Warrantów oraz emisji Akcji.

Określenia użyte powyżej z wielkiej litery mają znaczenie nadane tym określeniom w Regulaminie Programu. Szczegółowe informacje dotyczące Programu opublikowane zostały w raporcie bieżącym nr 18/2022 z 27 lipca 2022 r.



Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

b) Złożenie wniosku o rejestrację akcji serii T w depozycie papierów wartościowych

Zarząd Synthaverse S.A. z siedzibą w Lublinie („Spółka”) – w nawiązaniu do raportów bieżących nr 21/2024 z dnia 6.08.2024 r., nr 22/2024 z dnia 7.08.2024 r. oraz nr 23/2024 z dnia 20.08.2024 r. nr 24/2024 z dnia 29.08.2024 r. i nr 25/2024 z dnia 11.10.2024 r. - informuje, że w dniu 28.10.2024 r. Spółka powzięła wiadomość o wystosowaniu drogą e-mailową wniosku do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) o zarejestrowanie w depozycie papierów wartościowych 248.602 akcji zwykłych na okaziciela serii T o wartości nominalnej 0,10 zł każda, emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie uchwały Nr 4/2022 Walnego Zgromadzenia Spółki z 26 lipca 2022 r. (zmienionej następnie uchwałą nr 20/2023 Walnego Zgromadzenia Spółki z 22 czerwca 2023 r.), stosownie do których przyjęty został program motywacyjny skierowany do osób o kluczowym znaczeniu dla Spółki („Program”).

Wniosek dotyczy łącznie 248.602 akcji zwykłych na okaziciela serii T o wartości nominalnej 0,10 zł każda, objętych przez uczestników Programu w wykonaniu praw z uprzednio objętych warrantów subskrypcyjnych serii A.

Określenia użyte powyżej z wielkiej litery mają znaczenie nadane tym określeniom w Regulaminie Programu. Szczegółowe informacje dotyczące Programu opublikowane zostały w raporcie bieżącym nr 18/2022 z 27 lipca 2022 r. O kolejnych działaniach w ramach realizacji Programu, Spółka będzie informować w kolejnych raportach bieżących.

### 29. Inne znaczące zmiany aktywów, zobowiązań, przychodów i kosztów

Wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 30.09.2024 wyniosła 3.618. zł.

Analizując możliwość wykorzystania aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kolejnych okresach, Spółka przeprowadziła analizę wartości przychodów i wysokości dochodu do opodatkowania w latach 2024-2027.

Zarówno w scenariuszu określonym jako bazowy jak i w scenariuszu pesymistycznym Spółka realizuje dochód do opodatkowania pozwalający na rozliczenie aktywa w perspektywie najbliższych 5 lat.

### 30. Inne informacje wymagane przepisami (wybrane dane finansowe przeliczone na euro)

W okresach objętych skróconym sprawozdaniem finansowym, do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR, ustalone przez Narodowy Bank Polski:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2024 r. – 4,2791 PLN/EUR; na dzień 30.09.2023 4,6356 oraz na dzień 31.12.2023 4,3480 PLN/EUR,
- pozycje rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatnie dni miesiąca: 3Q 2024 – 4,3022 PLN/EUR; 3 Q 2023 - 4,5773 PLN/EUR. oraz na dzień 31.12.2023 4,5284 PLN/EUR,

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z wyniku oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych, przeliczone na EURO, przedstawia tabela:

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
	tys. PLN			tys. EUR		
<b>Sprawozdanie z wyniku</b>						
Przychody ze sprzedaży	42 508	38 459	58 607	9 880	8 402	12 942
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 976	2 449	8 647	692	535	1 910
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 115	1 620	6 569	259	354	1 451
Zysk (strata) netto	578	890	4 758	134	194	1 051
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	578	890	4 758	134	194	1 051
Zysk na akcję (PLN; EUR)	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na akcję (PLN; EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Średni kurs PLN / EUR w okresie</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>4,3022</b>	<b>4,5773</b>	<b>4,5284</b>
<b>Sprawozdanie z przepływów pieniężnych</b>						
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 123	-7 812	-5 345	2 818	-1 707	-1 180
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-20 108	-50 827	-72 903	-4 674	-11 104	-16 099
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	8 795	38 376	53 331	2 044	8 384	11 777

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023	od 01.01 do 30.09.2024	od 01.01 do 30.09.2023	od 01.01 do 31.12.2023
	tys. PLN			tys. EUR		
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	810	-20 264	-24 917	188	-4 427	-5 502
Średni kurs PLN / EUR w okresie	X	X	X	4,3022	4,5773	4,5284
	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023	30.09.2024	30.09.2023	31.12.2023
	tys. PLN			tys. EUR		
<b>Sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>						
Aktywa	290 326	226 900	265 903	67 848	48 947	61 155
Zobowiązania długoterminowe	134 633	87 948	122 264	31 463	18 972	28 120
Zobowiązania krótkoterminowe	41 936	31 760	31 000	9 800	6 851	7 130
Kapitał własny	113 757	107 192	112 639	26 584	23 124	25 906
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	113 757	107 192	112 639	26 584	23 124	25 906
Kurs PLN / EUR na koniec okresu	X	X	X	4,2791	4,6356	4,3480

### 31. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki

Zdarzenia te zostały opisane w punkcie 3 i 28.

### 32. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

Zdarzenia takie zostały opisane w punkcie 3 i 28.

### 33. Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

### 34. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na dzień 20.11.2024 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Dariusz Kucowicz w tym:	5 867 569	10 640 574	8,32%	11,96%
poprzez Medicare-Galenica Sp. z o.o.	2 530 000	4 530 000	3,59%	5,09%
poprzez Investcare S.A.	3 123 005	5 896 010	4,43%	6,63%
Wiktor Napióra	5 057 777	9 830 782	7,17%	11,05%
Waldemar Sierocki	4 556 388	9 091 472	6,46%	10,22%
Przemysław Sierocki	4 785 083	9 082 243	6,79%	10,21%
Organizacja Polskich Dystrybutorów Farmaceutycznych S.A.	5 036 727	5 036 727	7,14%	5,66%
Pozostali <5%	45 218 429	45 253 429	64,12%	50,88%
<b>RAZEM</b>	<b>70 521 973</b>	<b>88 935 227</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

35. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób

	Liczba akcji na 25.09.2024	Liczba głosów na 25.09.2024	Zmiana w stanie posiadania akcji	Zmiana liczby głosów w Spółce	Liczba akcji na 20.11.2024	Liczba głosów na 20.11.2024
<b>ZARZĄD</b>						
Mieczysław Starkowicz	141 628	141 628	b.z.	b.z.	141 628	141 628
Jakub Winkler	52 948	52 948	b.z.	b.z.	52 948	52 948
<b>RADA NADZORCZA</b>						
Jarosław Błaszczak	1 408 111	1 408 111	11 500	11 500	1 419 611	1 419 611
Waldemar Sierocki	4 556 388	9 091 472	b.z.	b.z.	4 556 388	9 091 472
Wiktor Napióra	5 057 777	9 830 782	b.z.	b.z.	5 057 777	9 830 782
Dariusz Kurowicz, w tym:	5 867 569	10 640 574	b.z.	b.z.	5 867 569	10 640 574
poprzez Medicare	2 530 000	4 530 000	b.z.	b.z.	2 530 000	4 530 000
Galenica Sp. z o.o.	3 123 005	5 896 010	b.z.	b.z.	3 123 005	5 896 010
poprzez Investcare S.A.						
Konrad Milterski	50 654	50 654	b.z.	b.z.	50 654	50 654
Dirk Pamperin	0	0	b.z.	b.z.	0	0
Maciej Siedlar	100 180	100 180	b.z.	b.z.	100 180	100 180
Maciej Korniluk	0	0	b.z.	b.z.	0	0

36. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę

Poza informacjami zawartymi w niniejszym raporcie śródrocznym, nie ma innych istotnych informacji, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

37. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

W związku z ryzykiem związanym z nieterminowym zakończeniem inwestycji Zakładu Onko BCG oraz osiągnięciem parametrów ilościowych i jakościowych w nowym zakładzie produkcyjnym, powstaje ryzyko nieterminowej obsługi pożyczki od ACP Credit. Obsługa ta uzależniona jest od zgodnego z planem zakończenia i komercjalizacji tejże inwestycji. Spółka na bieżąco analizuje sytuację z realizacji inwestycji, dodatkowo bieżący nadzór i kontrola nad przepływem środków pieniężnych jak i kontakt z ACP Credit mityguje to ryzyko do minimum.

Emitent znajduje się w wykazie przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym (Dz. U z dnia 13 listopada 2015 r. Poz. 1871 Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie wykazu przedsiębiorców o szczególnym znaczeniu gospodarczo-obronnym), dlatego dokłada szczególnych starań, aby minimalizować wpływ sytuacji kryzysowych na bieżącą działalność Spółki.

W związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie, Zarząd Spółki ocenia, iż istnieje ryzyko, że konflikt zbrojny, a także sytuacja polityczno-gospodarcza w Europie Wschodniej może mieć wpływ na przyszłe wyniki Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada aktywów na terenie Rosji, Białorusi oraz Ukrainy.

Uwzględniając powyższe, zakłada się, że Spółka jest w stanie finansować działalność operacyjną, projekty inwestycyjne oraz swoje zobowiązania z generowanego EBITDA, a także – w razie takiej potrzeby – z pozyskanego zewnętrznego finansowania.

Nazwa spółki kapitałowej:	„SYNTHAVERSE” S.A.		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2024 – 30.09.2024	Waluta sprawozdawcza:	złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)		

### 38. Zatwierdzenie do publikacji

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd SYNTHAVERSE S.A. oświadcza, że: - wedle jego najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za okres 9 miesięcy 2024 rok i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Emitenta

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 roku (wraz z danymi porównawczymi) zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 20.11.2024 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu			
Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
20.11.2024	Mieczysław Starkowicz	Prezes Zarządu	
20.11.2024	Jakub Winkler	Członek Zarządu	
Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego			
Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
20.11.2024	Katarzyna Krukowska	Główny Księgowy	