

Synektik S.A.

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za 3 miesiące zakończone 31 grudnia 2017 roku sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej**



SPIS TREŚCI

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE.....	3
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	4
Śródroczne Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	5
Śródroczne Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
Śródroczne Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	9
Śródroczne Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ 2017.....	11
1. Informacje ogólne.....	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.....	15
3. Stosowane zasady rachunkowości	17
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych.....	19
5. Objasnienia dotyczace sezonowosci lub cyklicznosci w odniesieniu do srodrocznej dzialalnosci Grupy ...	22
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.....	22
7. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	22
8. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania.....	22
9. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	23
10. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	23
11. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych.....	23
12. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej.	23
13. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi.....	23
14. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	23
15. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej grupy kapitałowej	23
16. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego	23
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU	24
17. Wyniki finansowe za IV kwartał 2017 roku	24
18. Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	25
19. Prognozy finansowe.....	25

Synektik S.A.

*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku*

Spis Treści

20. Oświadczenie Zarządu	26
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	27
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	28
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	29
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	31
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	32

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przychód razem	62 936,49	49 433,14	14 827,08	11 297,20
Koszty działalności razem	(57 500,16)	(47 305,06)	(13 546,34)	(10 810,86)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 436,33	2 128,08	1 280,73	486,34
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 087,12	1 951,54	1 198,46	445,99
Zysk (strata) netto	4 085,13	1 082,07	962,41	247,29
Całkowite dochody ogółem	4 085,13	1 087,78	962,41	248,60
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,48	0,13	0,11	0,03
Rozwodniony Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,48	0,13	0,11	0,03
	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 769,32	(8 061,65)	3 479,47	(1 842,37)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	579,62	(1 238,22)	136,55	(282,98)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 915,57)	(2 722,42)	(922,46)	(622,17)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	11 433,36	(12 022,28)	2 693,56	(2 747,51)
	Dane w PLN	Dane w EUR	Dane w PLN	Dane w EUR
	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	115 232,61	91 446,93	27 627,76	20 670,64
Aktywa trwałe	72 318,85	66 518,81	17 338,91	15 035,90
Aktywa obrotowe	42 913,76	24 928,12	10 288,85	5 634,75
Zobowiązania razem	53 512,76	33 812,21	12 830,03	7 642,91
zobowiązania długoterminowe	15 570,74	12 699,66	3 733,18	2 870,63
zobowiązania krótkoterminowe	37 942,02	21 112,55	9 096,84	4 772,28
Kapitał własny	61 719,85	57 634,72	14 797,73	13 027,74
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	1 022,46	963,96
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129,00	8 529 129,00	8 529 129,00	8 529 129,00
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	7,24	6,76	1,73	1,53

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ŻŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
Średni kurs w okresie	4,2447 zł	4,3757 zł
Kurs na koniec okresu	4,1709 zł	4,4240 zł

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2017 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd jednostki dominującej w składzie:



Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu



Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu



Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 2 lutego 2018 roku

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	*Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2016	*Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	7 008,88	25 066,53	5 331,61	18 941,59
Przychody ze sprzedaży towarów	27 022,16	37 869,96	8 866,21	30 491,55
Razem przychody	34 031,04	62 936,49	14 197,83	49 433,14
Koszt własny sprzedaży	(4 284,07)	(16 806,97)	(3 849,50)	(13 817,93)
Wartość sprzedanych towarów	(22 883,96)	(31 593,58)	(7 825,40)	(25 132,08)
Koszty sprzedaży	(1 243,48)	(4 128,98)	(959,72)	(4 046,72)
Koszty zarządu	(1 832,84)	(6 832,40)	(1 589,82)	(6 989,06)
Pozostałe (koszty) przychody netto	257,29	1 861,77	1 150,05	2 680,73
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 043,98	5 436,33	1 123,43	2 128,08
Przychody finansowe	18,68	20,63	52,06	152,66
Koszty finansowe	(50,36)	(283,33)	(53,07)	(325,57)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(73,16)	(86,51)	(3,40)	(3,63)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 939,14	5 087,12	1 119,03	1 951,54
Podatek dochodowy	825,66	1 001,99	(139,04)	869,47
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 113,48	4 085,13	1 258,06	1 082,07
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	3 113,48	4 085,13	1 258,06	1 082,07
Inne całkowite dochody - Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do Rachunku Zysków i Strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	7,05	7,05
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(1,34)	(1,34)
	-	-	5,71	5,71
Inne całkowite dochody - Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do Rachunku Zysków i Strat				
Różnice kursowe powstałe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	5,71	5,71
Całkowite dochody ogółem	3 113,48	4 085,13	1 263,78	1 087,78
Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 113,48	4 085,13	1 258,06	1 082,07
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
3 113,48	4 085,13	1 258,06	1 082,07	
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 113,48	4 085,13	1 263,78	1 087,78
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
3 113,48	4 085,13	1 263,78	1 087,78	

*Dane za rok 2016 po korekcie błędów – patrz informacje i objaśnienia punkt 3 str. 17

Synektyk S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017	*Stan na 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	36 661,03	34 568,45	28 691,68
Rzeczowe aktywa trwałe	33 056,38	33 818,21	35 017,95
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 457,99	1 381,15	1 394,49
Należności handlowe oraz pozostałe należności	1,50	1,50	1,50
Pozostałe aktywa finansowe, w tym:	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 141,95	1 840,57	1 412,64
Pozostałe aktywa niefinansowe	-	-	0,55
Aktywa trwałe razem	72 318,85	71 609,88	66 518,81
Aktywa obrotowe			
Zapasy	4 637,39	2 764,65	5 156,24
Należności handlowe oraz pozostałe należności	18 579,84	17 547,22	11 397,47
Pozostałe aktywa finansowe, w tym:	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	79,46
Pozostałe aktywa niefinansowe	180,41	274,67	212,18
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 516,12	6 147,60	8 082,76
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	42 913,76	26 734,14	24 928,12
Aktywa razem	115 232,61	98 344,02	91 446,93

*Dane za rok 2016 po korekcie błędów – patrz informacje i objaśnienia punkt 3 str. 17

Synektik S.A.
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku*
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ cd.

	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017	*Stan na 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	57 467,76	57 467,76	54 537,78
Kapitał rezerwowy	5,94	5,94	5,94
Zyski zatrzymane	(4 103,54)	(4 103,54)	(2 255,63)
Wynik bieżącego okresu	4 085,13	971,66	1 082,07
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	61 719,85	58 606,38	57 634,72
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Razem kapitał własny	61 719,85	58 606,38	57 634,72
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	359,00	713,73	1 752,73
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	460,45	552,54	828,81
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	724,01	1 029,86	979,51
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	724,01	1 029,86	979,51
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	75,59	75,59	75,59
Rezerwa na podatek odroczony	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	13 951,69	14 109,96	9 063,03
Zobowiązania długoterminowe razem	15 570,74	16 481,67	12 699,66
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	1 371,78	8 587,84	2 984,85
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	33 357,87	11 564,55	15 333,48
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	819,56	665,66	560,63
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	819,56	665,66	560,63
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	447,89	447,89	447,89
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	38,09	74,29	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	92,34
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	1 822,22	1 831,12	1 693,36
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	37 942,02	23 255,98	21 112,55
Zobowiązania razem	53 512,76	39 737,65	33 812,21
Kapitał i zobowiązania razem	115 232,61	98 344,02	91 446,93

*Dane za rok 2016 po korekcie błędów – patrz informacje i objaśnienia punkt 3 str. 17

Synektik S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowowy	Kapitał rezerwowowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawnym - jącym kontroli	Kapitał własny razem
	ogółem, w tym:				ogółem, w tym:		ogółem, w tym:							
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 30 września 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	0,23	0,23	-	-	-	(1 235,33)	(175,98)	56 370,94	-	56 370,94
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	(766,00)	-	-	-	-	(499,19)	1 265,19	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	5,71	5,71	-	-	-	1 258,06	1 263,77	-	-	1 263,77
Stan na 31 grudnia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	53 771,78	5,94	5,94	-	-	-	(1 235,33)	2 347,28	57 634,72	-	57 634,72
Stan na 1 stycznia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	55 303,78	0,23	0,23	-	-	-	(1 756,45)	(1 265,19)	56 546,94	-	56 546,94
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	(766,00)	-	-	-	-	(499,19)	1 265,19	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	5,71	5,71	-	-	-	1 082,07	1 087,78	-	-	1 087,78
Stan na 31 grudnia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	5,94	5,94	-	-	-	(2 255,63)	1 082,07	57 634,72	-	57 634,72
Stan na 30 września 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(4 103,54)	971,66	58 606,38	-	58 606,38
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 113,48	3 113,48	-	-	3 113,48
Stan na 31 grudnia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(4 103,54)	4 085,13	61 719,85	-	61 719,85
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	5,94	5,94	-	-	-	(2 255,63)	1 082,07	57 634,72	-	57 634,72
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	2 929,98	-	-	-	-	(1 847,91)	(1 082,07)	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 085,13	4 085,13	-	-	4 085,13
Stan na 31 grudnia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(4 103,54)	4 085,13	61 719,85	-	61 719,85

Noty informacyjnej dodatkowej, stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 939,14	5 087,12	1 119,03	1 951,54
Korekty o pozycje:	18 628,23	9 682,20	5 890,90	(10 013,18)
Amortyzacja	652,07	2 484,63	501,20	2 090,40
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	-	-
Różnice kursowe	56,27	56,27	-	-
Odsetki otrzymane	-	(0,03)	-	(0,01)
Odsetki zapłacone	44,30	197,72	80,09	301,77
Dywidendy otrzymane	-	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	(25,27)	(232,95)	(233,03)
Zmiana stanu zapasów	(1 872,74)	518,85	120,64	(767,28)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(1 043,12)	(7 696,23)	6 603,69	6 727,92
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	21 253,85	16 538,10	(46,29)	(13 984,88)
Zmiana stanu rezerw	-	(7,72)	65,81	65,81
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(299,15)	(1 770,37)	(999,76)	(2 786,43)
Podatek dochodowy zapłacony	(163,25)	(613,74)	(201,53)	(1 427,45)
Inne	-	-	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 567,37	14 769,32	7 009,92	(8 061,65)
Przeptywy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10,50	513,86	38,40	19,20
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	-	0,03	-	0,01
zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	-
odsetki otrzymane	-	0,03	-	0,01
inne wpływy z aktywów finansowych	(13,35)	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	226,24	6 820,22	265,24	5 920,17
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 535,44)	(6 691,00)	(2 195,63)	(6 981,22)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(63,49)	(63,49)	(196,60)	(196,37)
nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-	-
inne wydatki na aktywa finansowe	(63,49)	(63,49)	(196,60)	(196,37)
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 375,54)	579,62	(2 088,60)	(1 238,22)

Synektyk S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	(3 730,75)	1 703,83	(1 263,28)	1 686,19
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-

Wydatki

Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	(3 889,29)	(4 766,89)	(620,67)	(2 966,67)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Spłaty innych zobowiązań finansowych	(151,96)	(654,80)	(270,86)	(1 140,16)
Odsetki zapłacone	(51,31)	(197,72)	(80,09)	(301,77)
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 823,31)	(3 915,57)	(2 234,90)	(2 722,42)
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	13 368,52	11 433,36	2 686,42	(12 022,28)
--	------------------	------------------	-----------------	--------------------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	6 147,60	8 082,76	5 396,33	20 105,04
---	----------	----------	----------	-----------

Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	-	-
---	---	---	---	---

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	19 516,12	19 516,12	8 082,76	8 082,76
--	------------------	------------------	-----------------	-----------------

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ 2017

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

Spółka SYNEKTIK S.A. („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 4 października 2001 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 roku Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną, jej siedziba znajduje się przy al. W. Witosa 31, 00-710 Warszawa. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000377574. Spółce nadano numer statystyczny REGON 015164655 oraz numer NIP 521-31-97-880. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Na dzień sporządzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd:

Cezary Dariusz Kozanecki	Prezes Zarządu
Dariusz Marcin Korecki	Wiceprezes Zarządu
Artur Mieczysław Ostrowski	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Sawa Zuzanna Zarębińska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Piotr Stanisław Chudzik	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Cezary Kozanecki	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Wiktor Nowjalis	Członek Rady Nadzorczej
Wiesław Tadeusz Łatała	Członek Rady Nadzorczej

W IV kwartale skład Zarządu uległ zmianie. W dniu 4 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała w skład Zarządu Pana Dariusza Koreckiego powierzając mu funkcję Wiceprezesa i Pana Artura Ostrowskiego powierzając mu funkcję Członka Zarządu.

W IV kwartale również skład Rady Nadzorczej uległ zmianie. W dniu 16 października 2017 roku podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki uzupełniono skład Rady Nadzorczej o Pana Wiesława Tadeusza Łatałę.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. wchodzi:

- **SYNEKTIK S.A.** - podmiot dominujący
- **Iason Sp. z o.o.** - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK S.A.

Ponadto Grupa Kapitałowa posiada jednostkę współzależną **Cyklosfera Sp. z o.o.** - (joint venture), 50% udziałów należy do SYNEKTIK S.A.

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

Iason Sp. z o.o.

SYNEKTIK S.A. nabył 100% udziałów w spółce Iason Sp. z o.o. w dniu 10 czerwca 2010 roku. Siedziba spółki mieści się przy Al. Witosa 31, 00-710 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000326401. Spółka rozpoczęła działalność 24 marca 2009 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK S.A. posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

Cyklosfera Sp. z o.o.

SYNEKTIK S.A. w dniu 9 sierpnia 2013 roku objął 50% udziałów w spółce Cyklosfera Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Feliksa Konecznego, nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako joint-venture i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym spółka rozpoczęła świadczenie usług diagnostycznych.

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

Do 31.12.2016 r. rokiem obrotowym jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym był rok kalendarzowy. W dniu 06.06.2016 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Jednostki Dominującej uchwałą nr 17/2016 dokonało zmiany roku obrotowego i podatkowego, tak że będzie on trwał 12 miesięcy rozpoczynających się 1 października i kończących 31 grudnia następnego roku kalendarzowego. W związku z powyższą zmianą obecny rok obrotowy i podatkowy Grupy Kapitałowej ma charakter przejściowy, rozpoczął się w dniu 01.01.2017 r., a skończy z dniem 30.09.2018 r. Pierwszy rok obrotowy i podatkowy określony zgodnie z Uchwałą będzie trwał od 1 października 2018 roku do 30 września 2019 roku.

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał zakładowy SYNEKTIK S.A. wynosi 4.264.564,50 PLN i dzieli się na 8.529.129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne*	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
MELHUS COMPANY Ltd**	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%
FTIF Templeton Eastern Europe Fund**	844 335	9,90%	844 335	9,90%
TRIGON TFI S.A. oraz fundusze przez niego zarządzane**	730 000	8,56%	730 000	8,56%

* Raport ESPI 37/2017

** Raport ESPI 28/2017

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy posiadali na dzień 03.11.2017 roku bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę.

Akcjonariusz*	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
MELHUS COMPANY Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%
ALTUS TFI oraz fundusze przez niego zarządzane	1 455 896	17,07%	1 455 896	17,07%
Nationale Nederlanden OFE	850 000	9,97%	850 000	9,97%
FTIF Templeton Eastern Europe Fund	844 335	9,90%	844 335	9,90%
TRIGON TFI S.A. oraz fundusze przez niego zarządzane	730 000	8,56%	730 000	8,56%

* Raport ESPI 28/2017

W okresie od przekazania raportu za III kwartał 2017 roku do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za IV kwartał 2017 roku, w strukturze własności znacznych pakietów akcji SYNEKTIK S.A. nastąpiły poniższe zmiany:

- Pan Mariusz Książek i podmioty od niego zależne nabyły 2.229.056 akcji Spółki co stanowi 26,13% udziału w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA (liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki wynosi 2.229.056). Przed ww. transakcją nabycia Pan Mariusz Książek ani podmioty przez niego kontrolowane nie posiadały akcji Spółki,
- Altus TFI oraz fundusze przez niego zarządzane zmniejszyły zaangażowanie w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Stan posiadania akcji Spółki przed zmianą udziału: 1.472.846 akcji, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA przed zmianą udziału: 17,27%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przed zmianą udziału: 1.472.846. Stan posiadania akcji Spółki po zmianie udziału (według stanu na dzień 6 grudnia): 1.251.716 akcji, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA przed zmianą udziału: 14,68%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przed zmianą udziału: 1.251.716. W dniu 2 stycznia 2018 roku Spółka otrzymała kolejne zawiadomienie o zmniejszeniu stanu zaangażowania. Stan posiadania akcji Spółki przed zmianą udziału: 1.252.716 akcji, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA przed zmianą udziału: 14,69%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przed zmianą udziału: 1.252.716. Stan posiadania akcji Spółki po zmianie udziału 355.935 akcje, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA po zmianie udziału: 4,17%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki po zmianie udziału: 355.935 głosów,
- Nationale Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny zmniejszył zaangażowanie w ogólnej liczbie głosów w Spółce. Stan posiadania akcji Spółki przed zmianą udziału: 850.000 akcji, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA przed zmianą udziału: 9,97%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przed zmianą udziału: 850.000. Stan posiadania akcji Spółki po zmianie udziału: 422.209 akcji, procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na WZA przed zmianą udziału: 4,96%, liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki przed zmianą udziału: 422.209.

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2017 roku, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	100 913	50 456,50	1,18%	1,18%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu finansowego nie doszło do zmian w zakresie posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2017 roku osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą:

Rada Nadzorcza	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Piotr Nowjalis	5 000	2 500	0,06%	0,06%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu finansowego nie doszło do zmian w zakresie posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa oraz pozostałymi MSR/MSSF mającymi zastosowanie a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330, z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego Grupy za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku.

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku nie dokonano w Grupie istotnej zmiany przyjętych zasad rachunkowości i sposobów sporządzania sprawozdania finansowego.

Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, tj. 31 grudnia 2017 roku. W opinii Zarządu na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości.

2.1. Platforma zastosowanych MSSF

2.1.1. Status zatwierdzania standardów w UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR).

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe (opublikowano dnia 24 lipca 2014) mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później –zatwierdzony przez UE,
- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później – nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszego standardu - do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- MSSF 15 Przychody z tytułu umów z klientami (opublikowano dnia 28 maja 2014) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później –zatwierdzony przez UE,
- MSSF 16 Leasing (opublikowano dnia 13 stycznia 2016) – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – zatwierdzony przez UE,
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później, przy czym termin ten został wstępnie odroczony przez RMSR– nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszych zmian - do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,

- Zmiany do MSR 12 dotyczące podatku odroczonego od strat od wyceny do wartości godziwej instrumentów dłużnych (opublikowano dnia 19 stycznia 2016 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później – zatwierdzony przez UE.
- Zmiany MSR 7 dotyczące dodatkowych ujawnień dotyczących uzgodnień zobowiązań finansowych pomiędzy sprawozdaniem z sytuacji finansowej, a sprawozdaniem z przepływów pieniężnych (opublikowano dnia 29 stycznia 2016) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później – zatwierdzony przez UE.
- Zmiany MSSF 2 dotyczące ujęcia księgowego programów opartych o akcje w przypadku poboru podatku u źródła (opublikowano dnia 20 czerwca 2016) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania niezatwierdzone przez UE.
- Usprawnienia MSSF 2014-2016 dotyczące usunięcia niepotrzebnych zwolnień w MSSF 1, ujawnień w zakresie MSSF 12 oraz wyboru wyceny do wartości godziwej jednostek stowarzyszonych lub joint venture przez jednostki inwestycyjne – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania niezatwierdzone przez UE.
- Zmiany MSSF 4 (opublikowane (opublikowano 12 września 2016) – doprecyzowanie zapisów w sytuacji wejścia w życie MSSF 9 – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania niezatwierdzone przez UE.
- Zmiany MSSF 15 wynikające z projektu doprecyzowania zapisów standardu (opublikowane 12 kwietnia 2016) mające zastosowanie dla okresów rocznych od dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania niezatwierdzone przez UE.
- Interpretacja KIMSF 22 – Transakcje w walucie obcej dotyczące zaliczek – (opublikowana 8 grudnia 2016) mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się od dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – wyjaśnia jaki kurs należy zastosować dla zaliczek na poczet dostaw lub usług wyrażonych w walucie obcej. – do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania niezatwierdzona przez UE.
- Zmiany do MSR 40 (opublikowane 8 grudnia 2016 roku) – doprecyzowanie dotyczące transferów z i do kategorii nieruchomości inwestycyjne – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się do dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania niezatwierdzone przez UE.
- MSSF 17 Kontrakty ubezpieczeniowe (opublikowany 18 maja 2017 r. - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE
- Interpretacja KIMSF 23 (opublikowana 7 czerwca 2017 r.) – interpretacja dotyczy ujęcia księgowego w sytuacji niepewności co sposobu traktowania podatkowego niektórych zdarzeń gospodarczych. Interpretacja ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 r. lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego rocznego sprawozdania niezatwierdzona przez UE.

Grupa jest w trakcie analizy wpływu MSSF 15 Umowy z klientami oraz MSSF 16 Leasing na sprawozdanie finansowe. Pozostałe zmiany, w ocenie Grupy, nie powinny mieć istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

2.1.2. Standardy zastosowane po raz pierwszy

W bieżącym okresie nie weszły w życie żadne nowe standardy, interpretacje lub zmiany zatwierdzone do stosowania w Unii Europejskiej.

2.1.3. Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

Grupa nie podjęła decyzji o wcześniejszym zastosowaniu żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła jeszcze w życie.

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę przez okres przynajmniej 12 kolejnych miesięcy.

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN, zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

3.3 Zastosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku, które jest dostępne pod adresem: www.synektik.pl z wyjątkiem zmian wyszczególnionych poniżej.

Korekta błędów

Przy sporządzaniu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa dokonała zmian określonych postanowieniami MSR 8 „Zasady rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”, w związku z tym przekształcano retrospektywnie dane dotyczące wcześniejszych okresów.

W 2016 roku nie została wyliczona kwota z tytułu aktywa na podatek odroczoney, związanego z eliminacją marży zrealizowanej na sprzedaży wewnątrz Grupy. Ze względu na istotność kwoty wpływającej na wynik roku 2016, Zarząd podjął decyzję o skorygowaniu sprawozdania za 2016 r.

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Poniżej przedstawiono wpływ korekty na poszczególne elementy sprawozdania skonsolidowanego za rok 2016.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Uprzednio publikowane	Po korekcie błędu	Wielkość korekty
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 951,54	1 951,54	-
Podatek dochodowy	1 563,44	869,47	-693,98
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	388,09	1 082,07	693,98
Całkowite dochody ogółem	393,81	1 087,78	693,98
Całkowity dochód ogółem przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	393,81	1 087,78	693,98
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]			
Z działalności kontynuowanej:			
Zwykły	-	-	-
Rozwodniony	-	-	-

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA

	Uprzednio publikowane	Po korekcie błędu	Wielkość korekty
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	718,67	1 412,64	693,98
Aktywa trwałe razem	65 824,84	66 518,81	693,98
Aktywa razem	90 752,96	91 446,93	693,98

PASYWA

	Uprzednio publikowane	Po korekcie błędu	Wielkość korekty
Wynik bieżącego okresu	388,09	1 082,07	693,98
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	56 940,74	57 634,72	693,98
Razem kapitał własny	56 940,74	57 634,72	693,98

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż specjalistycznego sprzętu medycznego, wspomagającego go oprogramowania oraz powiązanych z tym usług serwisowo-pomiarowych, jak również produkcja radiofarmaceutyków.

W niniejszym sprawozdaniu nastąpiła zmiana prezentacji danych – działalność usługowo-serwisowa została zaprezentowana łącznie z segmentem sprzęt diagnostyczny i IT. Przyczyną zmiany jest nieznaczny udział działalności serwisowo-pomiarowej w całkowitych dochodach Grupy, oraz to że jest to element wsparcia działalności sprzedażowej sprzętu diagnostycznego i terapeutycznego.

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

1. Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową , w tym:
 - a. Sprzedaż sprzętu medycznego stosowanego w radiologii i terapii oraz w medycynie nuklearnej

Grupa prowadzi działalność handlową w obszarze sprzedaży sprzętu medycznego do radiologii obrazowej (produkowanego m.in. przez Toshiba, Philips, Shimadzu, Fuji), wstrzykiwaczy kontrastu wraz z materiałami zużywalnymi (Medtron), urządzeń do radioterapii śródoperacyjnej (Carl Zeiss, Theraclion) oraz sprzętu i wyposażenia stosowanego w medycynie nuklearnej (głównie produkcji firmy Comacer). W ramach tej działalności Grupa dokonuje kompleksowej dostawy sprzętu, połączonej z przygotowaniem niezbędnych pomieszczeń, instalacją urządzeń oraz szkoleniem personelu.

- b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji i dystrybucji obrazów radiologicznych i danych administracyjnych, funkcjonujące pod nazwą handlową ARPACS, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Dodatkowo Grupa oferuje specjalistyczne oprogramowanie takich firm jak: Intrasense, Imagyilis.

- c. Testy odbiorcze i specjalistyczne

Testy odbiorcze i specjalistyczne wykonywane są w laboratorium badawczym aparatury do diagnostyki obrazowej prowadzonym przez Podmiot Dominujący, które posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji. Testy specjalistyczne mają na celu sprawdzenie aktualnego stanu urządzenia radiologicznego pod względem bezpieczeństwa stosowania oraz prawidłowego działania, natomiast w ramach testów odbiorczych testom podlegają urządzenia radiologiczne poddane istotnej naprawie oraz urządzenia nowo zainstalowane.

- d. Usługi serwisowe sprzętu medycznego

Oferta Grupy obejmuje usługi serwisowe wybranych produktów oferowanego sprzętu.

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

Produkcja radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej, jest prowadzona w zakładach produkcyjnych Grupy SYNEKTIK zlokalizowanych w Kielcach i Warszawie. Grupa wytwarza radiofarmaceutyki: FDG Fluorodeoksyglukoza 18F-FDG (IASON Efdege), NaF 18F-NaF (IASOfllu) oraz IASOcholine. Grupa Kapitałowa posiada prawa własności do 4 produktów farmaceutycznych: Glunektik, Metaflu, DOPA i Fluorocholine. Ponadto Grupa Kapitałowa prowadzi badania i prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego i Centrum Badań Klinicznych.

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

Ocena wyników segmentów dokonywana jest na podstawie EBITDA i EBIT. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji. EBIT stanowi zysk operacyjny.

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Dla wszystkich segmentów stosowane są jednolite zasady rachunkowości oparte na polityce właściwej sprawozdawczości finansowej. Transakcje pomiędzy segmentami są eliminowane w procesie konsolidacji.

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017					
	*Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	29 076,02	5 180,33	861,00	(1 086,31)	34 031,04
Sprzedaż krajowa	28 972,43	4 287,99	-	-	33 260,42
Sprzedaż eksportowa	103,59	667,04	-	-	770,62
Sprzedaż wewnętrzna	-	225,31	861,00	(1 086,31)	-
Koszty operacyjne:	(24 844,79)	(4 212,98)	(2 019,20)	1 089,87	(29 987,06)
Koszt własny sprzedaży	(2 329,04)	(2 567,52)	(421,71)	1 034,19	(4 284,07)
Wartość sprzedanych towarów	(21 855,27)	(1 062,47)	-	33,78	(22 883,96)
Koszty sprzedaży	(660,48)	(582,99)	-	-	(1 243,48)
Koszty zarządu	-	-	(1 854,74)	21,90	(1 832,84)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	257,29	-	257,29
EBIT	4 231,23	967,35	(1 158,16)	3,56	4 043,98
Amortyzacja	(139,49)	(104,22)	(450,62)	42,26	(652,07)
EBITDA	4 370,72	1 071,57	(707,54)	(38,70)	4 696,05

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017					
	*Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	45 275,71	19 637,89	3 444,00	(5 421,11)	62 936,49
Sprzedaż krajowa	45 022,60	15 987,01	-	-	61 009,61
Sprzedaż eksportowa	253,11	1 673,76	-	-	1 926,87
Sprzedaż wewnętrzna	-	1 977,11	3 444,00	(5 421,11)	-
Koszty operacyjne:	(40 953,10)	(15 118,73)	(6 694,02)	5 265,69	(57 500,16)
Koszt własny sprzedaży	(9 754,18)	(10 575,90)	(1 635,41)	5 158,52	(16 806,97)
Wartość sprzedanych towarów	(29 029,55)	(2 583,21)	-	19,18	(31 593,58)
Koszty sprzedaży	(2 169,37)	(1 959,62)	-	-	(4 128,98)
Koszty zarządu	-	-	(6 920,39)	87,99	(6 832,40)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	1 861,77	-	1 861,77
EBIT	4 322,60	4 519,16	(3 250,02)	(155,42)	5 436,33
Amortyzacja	(539,68)	(208,32)	(1 809,38)	72,76	(2 484,63)
EBITDA	4 862,29	4 727,49	(1 440,64)	(228,18)	7 920,96

* w niniejszym sprawozdaniu nastąpiła zmiana prezentacji danych – działalność usługowo-serwisowa została zaprezentowana łącznie z segmentem sprzęt diagnostyczny i IT.

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2016

Synektik S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku

Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Usługi serwisowo- pomiarowe	Pozycje nieprzypisa- ne	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	8 826,93	7 477,36	987,63	1 629,11	(4 723,21)	14 197,83
Sprzedaż krajowa	8 826,93	4 108,05	882,89	-	-	13 817,87
Sprzedaż eksportowa	-	275,21	104,74	-	-	379,96
Sprzedaż wewnętrzna	-	3 094,10	-	1 629,11	(4 723,21)	-
Koszty operacyjne:	(8 571,38)	(6 044,31)	(1 054,18)	(1 032,61)	3 628,09	(13 074,39)
Koszt własny sprzedaży	(1 077,34)	(4 814,33)	(994,53)	(569,40)	3 606,09	(3 849,50)
Wartość sprzedanych towarów	(6 972,22)	(792,09)	(59,65)	-	(1,45)	(7 825,40)
Koszty sprzedaży	(521,83)	(437,89)	-	-	-	(959,72)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 613,26)	23,44	(1 589,82)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	1 150,05	-	1 150,05
EBIT	255,55	1 433,05	(66,55)	596,50	(1 095,12)	1 123,43
Amortyzacja	(86,67)	(15,10)	(47,58)	(351,77)	(0,09)	(501,20)
EBITDA	342,22	1 448,15	(18,97)	948,27	(1 095,03)	1 624,63

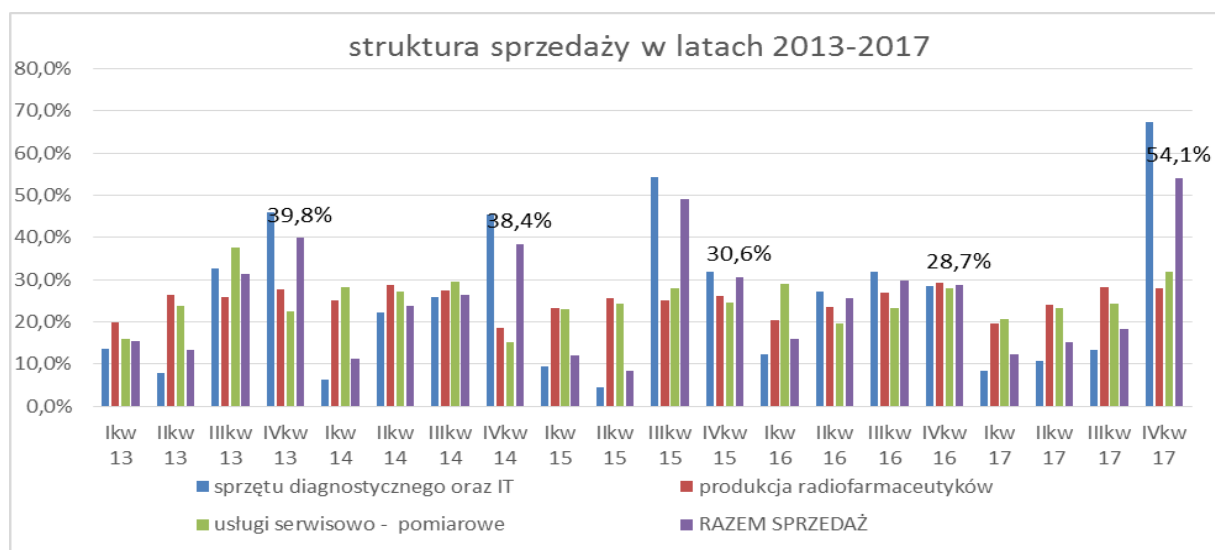
Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Usługi serwisowo- pomiarowe	Pozycje nieprzypisa- ne	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	30 887,24	18 855,49	3 546,03	5 274,00	(9 129,62)	49 433,14
Sprzedaż krajowa	30 887,24	13 876,01	3 244,24	-	-	48 007,49
Sprzedaż eksportowa	-	1 123,86	301,79	-	-	1 425,64
Sprzedaż wewnętrzna	-	3 855,62	-	5 274,00	(9 129,62)	-
Koszty operacyjne:	(29 752,04)	(14 360,75)	(3 896,41)	(6 237,15)	6 941,29	(47 305,06)
Koszt własny sprzedaży	(4 007,17)	(11 300,03)	(3 555,47)	(1 839,32)	6 884,07	(13 817,93)
Wartość sprzedanych towarów	(23 261,00)	(1 497,86)	(340,94)	-	(32,28)	(25 132,08)
Koszty sprzedaży	(2 483,87)	(1 562,85)	-	-	-	(4 046,72)
Koszty zarządu	-	-	-	(7 078,56)	89,50	(6 989,06)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	-	2 680,73	-	2 680,73
EBIT	1 135,20	4 494,74	(350,38)	(963,15)	(2 188,33)	2 128,08
Amortyzacja	(334,97)	(57,71)	(178,96)	(1 522,73)	3,97	(2 090,40)
EBITDA	1 470,17	4 552,45	(171,42)	559,57	(2 192,30)	4 218,48

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

Działalność Grupy Kapitałowej charakteryzuje się istotnym zjawiskiem sezonowości sprzedaży. Sezonowość tę można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które aktywnie wydatkują środki własne pod koniec danego roku budżetowego. Sezonowość sprzedaży jest typowym zjawiskiem na rynkach, na których Grupa Kapitałowa prowadzi działalność. W konsekwencji większość przychodów ze sprzedaży Grupa uzyskuje w drugiej połowie roku, a szczególnie w ostatnim kwartale kalendarzowym. W latach 2013-2017 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale stanowiły odpowiednio: około 40%, 38%, 31%, 29% oraz ponad 54% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata.

Wahania sezonowości sprzedaży w ostatnich 5 latach obrazuje poniższy wykres:



6. ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPIŁY PNIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPowe ZE WZGLĘDU NA ICH CHARAKTER, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie IV kwartału 2017 roku nie miały miejsca zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość.

7. ZMIANY W WIELKOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH, W TYM TRANSAKCJE UMORZENIA AKCJI WŁASNYCH

W okresie IV kwartału 2017 roku Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

8. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie IV kwartału 2017 roku Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

9. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W IV kwartale 2017 roku Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK S.A. co do wypłaty dywidendy.

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

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się żadne postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którejkolwiek ze spółek z Grupy, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych SYNEKTIK S.A.

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

W IV kwartale 2017 roku Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako Powód, ani jako Pozwana.

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

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Grupa Kapitałowa nie posiada otwartych instrumentów finansowych.

13. ISTOTNE TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

14. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W IV kwartale 2017 roku żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji stanowiących równowartość ponad 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

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

W IV kwartale 2017 roku nie wystąpiły inne okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej, lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

16. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia wpływające na działalność Grupy Kapitałowej.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU

17. WYNIKI FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w IV kwartale 2016 i 2017 roku zostały zaprezentowane w poniższej tabeli:

<i>w tys. PLN</i>	IV kw		I-IV kw	
	2017	2016	2017	2016
Przychody ze sprzedaży	34 031,04	14 197,83	62 936,49	49 433,14
Koszty operacyjne	(29 987,06)	(13 074,39)	(57 500,16)	(47 305,06)
Zysk na działalności operacyjnej	4 043,98	1 123,43	5 436,33	2 128,08
EBITDA	4 696,05	1 624,63	7 920,96	4 218,48
Wynik finansowy netto	3 113,48	1 258,06	4 085,13	1 082,07
% zysku operacyjnego	11,88%	7,91%	8,64%	4,30%
% EBITDA	13,80%	11,44%	12,59%	8,53%
% wynik netto	9,15%	8,86%	6,49%	2,19%

W IV kwartale 2017 roku Grupa Kapitałowa zanotowała:

- rekordowy poziom skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży (ponad 34 mln PLN), których dynamika w ujęciu kwartalnym wyniosła blisko 139,7%. Roczna zmiana wartości sprzedaży wyniosła 27,3% i była zgodna z długoterminowymi celami finansowymi Grupy Kapitałowej,
- historycznie najwyższe (w IV kw.) wyniki sprzedaży zostały osiągnięte w segmencie dostaw urządzeń medycznych i systemów IT, gdzie wartość przychodów wyniosła ponad 29 mln PLN (dynamika sprzedaży 196,3% oraz 31,5% odpowiednio kwartalnie i narastająco),
- w segmencie radiofarmaceutyków zostały utrzymane tendencje z poprzednich okresów, a wartość kwartalnej sprzedaży również osiągnęła rekordowy poziom i wyniosła 4.955 tys. PLN. Wzrost sprzedaży w ujęciu kwartalnym wyniósł 13,0%, w ujęciu narastającym zaś dynamika przychodów wyniosła 17,7% (po eliminacji operacji wewnętrznych),
- znaczącą poprawę rentowności działalności operacyjnej i marży brutto ze sprzedaży (wzrost z poziomu 21,2% do poziomu 23,1%),
- wzrost wyniku EBITDA o ponad 189% w ujęciu kwartalnym oraz 87,8% w ujęciu narastającym,
- wzrost wartości wyniku operacyjnego o 2.920 tys. PLN co oznacza dynamikę zmian 260,0% i 155,5% kwartalnie i narastająco,
- rekordowy wynik netto wynoszący 3.133 tys. PLN, w ujęciu narastającym zysk netto jest wyższy o 277,5% w stosunku do 2016 roku kwartalnie zaś dynamika zmian wyniosła 147,5%.

Podstawowy wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową miały następujące czynniki:

- a. wzrost sprzedaży w segmencie sprzedaży urządzeń medycznych i rozwiązań IT wynikający z rozpoczętego procesu wydatkowania środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz dostępności budżetowych środków finansowych przeznaczonych na inwestycje publicznych placówek medycznych,
- b. wzrost przychodów w segmencie radiofarmaceutyków, w szczególności ze sprzedaży radioznaczników specjalnych,
- c. sprzedaż innowacyjnych produktów, w szczególności w obszarze urządzeń stosowanych w terapii,
- d. systematyczny rozwój bazy instalacji systemów IT,
- e. zmiany w strukturze sprzedaży zwiększające udział wysokomarżowych produktów,
- f. utrzymanie kosztów ogólnozakładowych oraz sprzedaży na stałym poziomie (pomimo znacznego wzrostu poziomu sprzedaży).

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

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

1. rozwój nowych produktów (terapię medyczne) oraz poszerzenie zakresu działalności o nowe specjalizacje medyczne: onkologia, kardiologia i neurologia zgodnie ze Strategią Rozwoju na lata 2017-2021,
2. zarządzenie Prezesa NFZ z dnia 29 czerwca 2016 dotyczące zasad kontraktowania i wyceny świadczeń medycznych, w tym wprowadzenie oddzielnej refundacji badań PET/CT z użyciem radioznaczników specjalnych (badania PET/CT podzielone na dwie grupy w zależności od kosztu stosowanego radiofarmaceutyku),
3. finalizacja warunkowej umowy zakupu udziałów spółki Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. oraz oczekiwane efekty finansowe wynikające z tej transakcji,
4. prowadzone przez Centrum Badawczo–Rozwojowe badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
5. uruchomienie środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020 przeznaczonych na zakup aparatury diagnostycznej i podwyższenie standardów ochrony zdrowia,
6. poziom realizowanych marż na sprzedaży sprzętu diagnostycznego, terapeutycznego i rozwiązań informatycznych,
7. zmiany dotyczące rynku ochrony zdrowia, w tym zasad kontraktowania świadczeń medycznych,
8. konkurencja na rynku producentów radiofarmaceutyków oraz ich ceny sprzedaży.

W ocenie Zarządu Spółki Dominującej realizacja Strategii Rozwoju na lata 2017-2021 w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

- istotnego zwiększenia przychodów ze sprzedaży,
- wzrostu zyskowności i efektywności zaangażowanego kapitału,
- istotnego wzrostu wartości Podmiotu Dominującego.

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Podmiotu Dominującego nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2017 rok.

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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



Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu



Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu



Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 2 lutego 2018 roku

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Wybrane jednostkowe dane finansowe

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Przychód razem	50 497,58	44 516,76	11 896,62	10 173,63
Koszty działalności razem	(48 279,60)	(42 061,67)	(11 374,09)	(9 612,56)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 217,98	2 455,10	522,53	561,08
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 185,67	2 302,67	514,92	526,24
Zysk (strata) netto	1 796,94	1 337,38	423,34	305,64
Całkowite dochody ogółem	1 796,94	1 343,10	423,34	306,94
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,21	0,16	0,05	0,04

	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 231,73	(9 331,33)	3 117,24	(2 132,53)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 788,67	198,93	421,39	45,46
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 826,66)	(2 637,12)	(901,51)	(602,67)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	11 193,74	(11 769,52)	2 637,11	(2 689,75)

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. EUR</i>	<i>tys. EUR</i>
Aktywa razem	103 467,48	88 299,05	24 806,99	19 959,10
Aktywa trwałe	69 391,47	61 995,80	16 637,05	14 013,52
Aktywa obrotowe	34 076,01	26 303,25	8 169,94	5 945,58
Zobowiązania razem	45 736,72	32 365,24	10 965,67	7 315,83
zobowiązania długoterminowe	14 846,08	12 699,66	3 559,44	2 870,63
w tym zobowiązania krótkoterminowe	30 890,63	19 665,57	7 406,23	4 445,20
Kapitał własny	57 730,76	55 933,82	13 841,32	12 643,27
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	1 022,46	963,96
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	6,77	6,56	1,62	1,48

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
Średni kurs w okresie	4,2447 zł	4,3757 zł
Kurs na koniec okresu	4,1709 zł	4,4240 zł

Synektyk S.A.
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	4 268,22	15 716,89	8 537,05	15 800,50
Przychody ze sprzedaży towarów	25 809,67	34 780,69	7 924,07	28 716,26
Razem przychody	30 077,89	50 497,58	16 461,12	44 516,76
Koszt własny sprzedaży	(2 859,67)	(13 062,71)	(5 184,19)	(12 151,61)
Wartość sprzedanych towarów	(21 861,86)	(29 050,74)	(7 033,31)	(23 659,50)
Koszty sprzedaży	(660,48)	(2 169,37)	(521,83)	(2 483,87)
Koszty zarządu	(1 701,43)	(6 286,99)	(1 447,75)	(6 485,20)
Pozostałe (koszty) przychody netto	393,87	2 290,20	1 158,32	2 718,51
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 388,33	2 217,98	3 432,35	2 455,10
Przychody finansowe	70,85	220,09	67,15	153,78
Koszty finansowe	(55,35)	(252,40)	(72,45)	(306,21)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 403,83	2 185,67	3 427,05	2 302,67
Podatek dochodowy	697,56	388,72	338,05	965,28
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 706,27	1 796,94	3 089,00	1 337,38
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	2 706,27	1 796,94	3 089,00	1 337,38
Inne całkowite dochody - Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do Rachunku Zysków i Strat	-	-	5,71	5,71
	-	-	5,71	5,71
Inne całkowite dochody - Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do Rachunku Zysków i Strat	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	5,71	5,71
Całkowite dochody ogółem	2 706,27	1 796,94	3 094,71	1 343,10

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017	Stan na 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	31 593,37	29 431,33	24 920,77
Rzeczowe aktywa trwałe	31 791,21	32 535,02	34 431,39
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-	-
Udzielone pożyczki	3 601,96	3 564,08	-
Udziały w jednostkach powiązanych	2 054,60	1 904,60	1 904,60
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	350,32	1 047,88	739,04
Pozostałe aktywa niefinansowe	-	-	-
Aktywa trwałe razem	69 391,47	68 482,91	61 995,80
Aktywa obrotowe			
Zapasy	4 345,05	2 379,19	4 876,72
Należności handlowe oraz pozostałe należności	10 701,91	14 101,63	13 404,88
Udzielone pożyczki	-	-	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	154,45
Pozostałe aktywa niefinansowe	170,30	259,19	202,19
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 858,75	5 888,64	7 665,02
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	34 076,01	22 628,65	26 303,25
Aktywa razem	103 467,48	91 111,55	88 299,05

Synektik S.A.
*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku*
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na <u>31.12.2017</u> tys. zł	Stan na <u>30.09.2017</u> tys. zł	Stan na <u>31.12.2016</u> tys. zł
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	52 800,32	52 800,32	51 462,94
Kapitał rezerwowy	5,94	5,94	5,94
Zyski zatrzymane	(1 137,01)	(1 137,01)	(1 137,01)
Wynik bieżącego okresu	1 796,94	(909,33)	1 337,38
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Razem kapitał własny	57 730,76	55 024,49	55 933,82
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	359,00	713,73	1 752,73
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	460,45	552,54	828,81
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	285,20	562,90	979,51
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	285,20	562,90	979,51
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	75,59	75,59	75,59
Rezerwa na podatek odroczoney	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	13 665,85	13 824,11	9 063,03
Zobowiązania długoterminowe razem	14 846,08	15 728,87	12 699,66
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	1 371,73	7 804,09	2 984,54
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	26 536,37	9 715,20	13 996,98
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	709,02	556,49	531,68
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	709,02	556,49	531,68
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	366,68	366,68	366,68
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	92,34
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	1 822,22	1 831,12	1 693,36
	-	-	-
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	30 890,63	20 358,19	19 665,57
Zobowiązania razem	45 736,72	36 087,06	32 365,24
Kapitał i zobowiązania razem	103 467,48	91 111,55	88 299,05

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 30 września 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	0,23	0,23	-	-	-	(1 137,01)	(1 751,62)	52 839,10
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	5,71	5,71	-	-	-	-	3 089,00	3 094,72
Stan na 31 grudnia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 337,38	55 933,82
Stan na 1 stycznia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 228,94	0,23	0,23	-	-	-	(1 137,01)	(766,00)	54 590,72
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	(766,00)	-	-	-	-	-	-	766,00	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	5,71	5,71	-	-	-	-	1 337,38	1 343,10
Stan na 31 grudnia 2016 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 337,38	55 933,82
Stan na 30 września 2017	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	(909,33)	55 024,49
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 706,27	2 706,27
Stan na 31 grudnia 2017	4 264,56	4 264,56	-	52 800,33	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 796,94	57 730,76
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 337,38	55 933,82
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie Akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	1 337,38	-	-	-	-	-	-	(1 337,38)	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 796,94	1 796,94
Stan na 31 grudnia 2017	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 796,94	57 730,76

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2017	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2016	Okres 12 m-cy zakończonych 31.12.2016
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 403,83	2 185,67	3 427,05	2 302,67
Korekty o pozycje:	16 864,64	11 046,06	3 347,07	(11 633,99)
Amortyzacja	588,26	2 345,15	487,46	2 038,10
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	-	-
Różnice kursowe	56,27	56,27	-	-
Odsetki otrzymane	(37,88)	(171,96)	(0,00)	(0,00)
Odsetki zapłacone	40,22	182,48	75,58	293,01
Dywidendy otrzymane	-	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	81,46	(216,01)	(730,85)	(812,71)
Zmiana stanu zapasów	(1 965,85)	531,67	176,60	(825,07)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	2 288,00	(824,70)	4 475,42	5 316,21
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	16 118,69	11 053,10	(435,78)	(14 256,84)
Zmiana stanu rezerw	-	(7,72)	79,14	79,14
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(304,52)	(2 056,65)	(1 000,66)	(2 787,30)
Podatek dochodowy zapłacony	-	154,45	(35,07)	(933,75)
Inne	-	-	255,23	255,23
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 268,47	13 231,73	6 774,12	(9 331,33)
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 054,91	4 973,16	232,79	1 571,29
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	-	3 570,00	0,00	0,00
zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
spłata udzielonych pożyczek	-	3 570,00	-	-
odsetki otrzymane	-	-	0,00	0,00
inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	226,24	6 820,22	265,24	5 920,17
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 420,77)	(6 424,71)	(2 266,33)	(7 092,53)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(150,00)	(7 150,00)	(200,00)	(200,00)
nabycie jednostki zależnej	(150,00)	(150,00)	(200,00)	(200,00)
udzielone pożyczki	-	(7 000,00)	-	-
inne wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(289,62)	1 788,67	(1 968,30)	198,93

Synektik S.A.
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	(2 947,05)	1 704,09	(1 262,69)	1 686,18
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	-	-	0,00	0,00

Wydatki

Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(3 889,29)	(4 766,89)	(620,67)	(2 966,67)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Spląty innych zobowiązań finansowych	(125,17)	(581,38)	(251,30)	(1 063,61)
Odsetki zapłacone	(47,23)	(182,48)	(75,58)	(293,01)
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (7 008,74) (3 826,66) (2 210,24) (2 637,12)

Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów 12 970,11 11 193,74 2 595,58 (11 769,52)

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego 5 888,64 7 665,02 5 069,44 19 434,53

Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych _____ -

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu obrotowego 18 858,75 18 858,75 7 665,02 7 665,02

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 2 lutego 2018 roku