

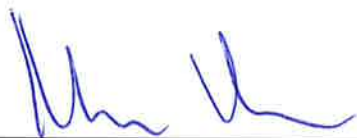
Uchwała nr 20
Rady Nadzorczej Spółki
SYNEKTIK S.A.
z dnia 14 lutego 2019 roku
w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od dnia 1
stycznia 2017 r. do dnia 30 września 2018 r.

§ 1

Rada Nadzorcza spółki pod firmą SYNEKTIK Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, niniejszym przyjmuje treść sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2017 rozpoczynający się dnia 1 stycznia 2017 r. a kończący się z dniem 30 września 2018 r. z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz z oceny sprawozdań finansowych i z działalności SYNEKTIK S.A. i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK za rok obrotowy 2017 rozpoczynający się dnia 1 stycznia 2017r. a kończący się z dniem 30 września 2018r. oraz wniosku Zarządu SYNEKTIK S.A. dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2017. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej SYNEKTIK S.A. stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.



Mariusz Książek
Przewodniczący Rady Nadzorczej



Wiesław Łatała
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej



Sawa Zarębińska
Sekretarz Rady Nadzorczej



Piotr Chudzik
Członek Rady Nadzorczej



**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ SYNEKTIK S.A.**

Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA ROK OBROTOWY 2017 ROZPOCZYNAJĄCY SIĘ DNIA 1 STYCZNIA 2017r. A KOŃCZĄCY SIĘ Z DNIEM 30 WRZEŚNIA 2018r. Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

oraz

Z OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I Z DZIAŁALNOŚCI SYNEKTIK S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK ZA ROK OBROTOWY 2017 ROZPOCZYNAJĄCY SIĘ DNIA 1 STYCZNIA 2017r. A KOŃCZĄCY SIĘ Z DNIEM 30 WRZEŚNIA 2018r. ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU SYNEKTIK S.A. DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2017.

I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

1. W dniu 1 stycznia 2017 r. w skład Rady Nadzorczej spółki Synektik S.A. (zwanej dalej też „**Spółką**”) wchodził:

Sawa Zuzanna Zarębińska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Piotr Chudzik - Członek Rady Nadzorczej

Paweł Cezary Kozanecki - Członek Rady Nadzorczej

Robert Andrzej Rafał - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Giżewski - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 21 czerwca 2017 r. Spółka otrzymała oświadczenie złożone przez Pana Cezarego Kozaneckiego, o wykonaniu swojego uprawnienia, o którym mowa w par. 12 ust. 2 litera a) podpunkt ii) Statutu Spółki i powołaniu na nową kadencję Pani Sawy Zuzanny Zarębińskiej i powierzenie jej funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej.

W dniu 28 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki wybrało na nową trzyletnią kadencję pozostałych 4 członków Rady Nadzorczej Spółki t.j. :

Piotra Chudzik Członek Rady Nadzorczej

Pawła Kozaneckiego Członek Rady Nadzorczej

Piotra Nowjalis Członek Rady Nadzorczej

Jacka Osowskiego Członek Rady Nadzorczej

W dniu 20 września 2017 r. Spółka otrzymała oświadczenie o rezygnacji Pana Jacka Osowskiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej Synektik S.A. z dniem odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki.

W dniu 16 października 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało w skład kadencji Rady Nadzorczej Spółki Pana Wiesława Łatałę.

W dniu 5 kwietnia 2018 r. Spółka otrzymała oświadczenie o rezygnacji Pani Sawy Zarębińskiej i Pana Pawła Kozaneckiego z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki, z chwilą rozpoczęcia obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, zwołanego na dzień 10 kwietnia 2018 r.

W dniu 10 kwietnia 2018 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład obecnej Rady Nadzorczej Spółki Pana Mariusza Wojciecha Książka oraz Panią Sawę Zarębińską w charakterze członków Rady Nadzorczej. Po wyborze wyżej wymienionych członków Rady Nadzorczej doszło do ukonstytuowania Rady Nadzorczej i wyboru na jej posiedzeniu Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza.

W okresie od 10 kwietnia 2018 roku do dnia 30 września 2018 roku oraz w dniu sporządzania niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawia się następująco:

Mariusz Wojciech Książek-Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wiesław Łatała - Wiceprzewodniczący Członek Rady Nadzorczej

Sawa Zarębińska - Sekretarz Rady Nadzorczej

Piotr Chudzik - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Nowjalis - Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę kryteriami, członkami niezależnymi Rady Nadzorczej są: Piotr Nowjalis, Piotr Chudzik, i Sawa Zarębińska.

W okresie sprawozdawczym trzyletnia kadencja urzędującego Zarządu Spółki dobiegła końca.

Od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 28 czerwca 2017 roku w skład Zarządu Synektik S.A. wchodziły 3 osoby:

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

W dniu 28 czerwca 2017 roku weszła w życie uchwała Rady Nadzorczej z dnia 17 maja 2017 roku powołująca Pana Cezarego Kozaneckiego na stanowisko Prezesa Zarządu na nową trzyletnią kadencję.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, skład Zarządu pozostaje bez zmian i jest następujący:

- Cezary Dariusz Kozanecki - Prezes Zarządu,

- Dariusz Marcin Korecki - Wiceprezes Zarządu,
- Artur Mieczysław Ostrowski - Członek Zarządu.

2. W okresie sprawozdawczym t.j. od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła siedem posiedzeń tj.:

- a) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 24 stycznia 2017 roku.
- b) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 17 maja 2017 roku.
- c) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 14 lipca 2017 roku.
- d) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 8 września 2017 roku.
- e) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 4 grudnia 2017 roku.
- f) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 24 kwietnia 2018 roku.
- g) Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 10 lipca 2018 roku.

oraz czterokrotnie podejmowała uchwały w trybie pisemnym są to:

- h) Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 19 czerwca 2017 roku.
- i) Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 18 października 2017 roku.
- j) Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 31 stycznia 2018 roku.
- k) Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 14 marca 2018 roku.

3. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej i podejmowanych przez nią w trybie pisemnym uchwał w wyżej wymienionym okresie sprawozdawczym były w szczególności następujące kwestie:

- a) prezentacja opracowanego przez Zarząd dokumentu zatytułowanego „Strategia Rozwoju na lata 2017-2021 oraz zapoznanie z przygotowaną przez Spółkę prezentacją dla akcjonariuszy i inwestorów.
- b) rozpatrzenie i ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
- c) rozpatrzenie i ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Synektik S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- d) podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, a także sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Synektik S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wraz z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem;
- e) podjęcie uchwały w sprawie wyboru Zarządu;
- f) podjęcie uchwały w sprawie wyboru audytora do badania jednostkowego sprawozdania finansowego Synektik S.A. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za lata 2017/2018;
- g) powołanie trzyosobowego Komitetu do spraw audytu i określenie jego kompetencji;
- h) powołanie Komitetu do spraw nominacji i wynagrodzeń i określenie jego kompetencji;
- i) omówienie sytuacji kadrowej w Spółce i Grupie Kapitałowej Synektik S.A., zawierające prezentację struktury organizacyjnej, zadań poszczególnych osób oraz ich wynagrodzeń;
- j) prezentacja realizowanych w Spółce projektów;
- k) uchwalenie zmian w Regulaminie Rady Nadzorczej;

- l) uchwalenie Regulaminu Komitetu do spraw audytu;
- m) uchwalenie Regulaminu Komitetu do spraw nominacji i wynagrodzeń;
- n) prezentacja przez Zarząd założeń transakcji dotyczącej nabycia przez Spółkę 100% udziałów w kapitale zakładowym Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.;
- o) uchwalenie Procedury wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Synektik S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Synektik;
- p) uchwalenie Polityki i Procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Synektik S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Synektik;
- q) uchwalenie Polityki świadczenia usług nieaudytowych przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską na rzecz Grupy Kapitałowej Synektik;
- r) podjęcie uchwały w sprawie ustalenia zasad wynagradzania dla członków Zarządu Spółki;
- s) podjęcie uchwały w sprawie udzielenia zgody na zawarcie istotnej umowy przez Synektik S.A. z podmiotem powiązonym tj. ze spółką Iason Sp. z o.o. dotyczącej umowy kredytu zawartej z Raiffeisen Bank Polska S.A. oraz ustanowienia zabezpieczeń zgodnych z tą umową;
- t) podjęcie uchwał w sprawie poszerzenia składu dotychczasowego Zarządu Spółki i powołania (wyboru) do składu Zarządu dwóch nowych członków Zarządu;
- u) podjęcie uchwał w przedmiocie ustalenia zasad i wysokości wynagrodzeń oraz systemu premiowania dla nowo powołanych członków Zarządu;
- v) ustalenie zasad procesu sprawozdawczości pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem.

Rada Nadzorcza Synektik S.A. działając na podstawie art. 128 ust. 1 i art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. 2017.1089 z dnia 2017.06.06.) powołała w dniu 14 lipca 2017 roku trzyosobowy Komitet do spraw Audytu w składzie:

Piotr Nowjalis- Przewodniczący Komitetu

Piotr Chudzik- Członek Komitetu

Paweł Kozanecki – Członek Komitetu

W związku z rezygnacją Pawła Kozaneckiego z funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki uchwałą z dnia 24 kwietnia 2018 roku uzupełniono skład Komitetu do spraw Audytu o osobę Wiesława Łatałę, który pełni funkcję członka Komitetu. Zatem uwzględnivszy powyższe zmiany w składzie Komitetu do spraw Audytu poczynawszy od 24 kwietnia 2018

roku do dnia 30 września 2018 roku Komitet do spraw Audytu działał w następującym składzie:

Piotr Nowjalis- Przewodniczący Komitetu

Piotr Chudzik- Członek Komitetu

Wiesław Łatała – Członek Komitetu

Przy czym osobami spełniającymi kryterium niezależności w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach są następujący członkowie Komitetu Piotr Nowjalis, Piotr Chudzik. Panowie Piotr Nowjalis oraz Piotr Chudzik posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości a pozostali członkowie Komitetu do spraw Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka.

Rada Nadzorcza Synektik S.A. powołała w dniu 14 lipca 2017 roku trzysobowy Komitet do spraw nominacji i wynagrodzeń w składzie:

Sawa Zarębińska- Przewodnicząca Komitetu

Piotr Nowjalis - Członek Komitetu

Paweł Kozanecki - Członek Komitetu

W związku z rezygnacją Pawła Kozaneckiego z funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki uchwałą z dnia 24 kwietnia 2018 roku uzupełniono skład Komitetu do spraw nominacji i wynagrodzeń o osobę Pana Mariusza Wojciecha Książka. Zatem uwzględnivszy powyższe zmiany w składzie komitetu począwszy od 24 kwietnia 2018 roku do dnia 30 września 2018 roku Komitet do spraw nominacji i wynagrodzeń działał w następującym składzie:

Sawa Zarębińska- Przewodnicząca Komitetu

Piotr Nowjalis - Członek Komitetu

Mariusz Wojciech Książek - Członek Komitetu

II. OCENA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ ORAZ ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

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

W Spółce funkcjonuje wielopoziomowy system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem pozwalający na efektywne przeciwdziałanie i szybkie eliminowanie ewentualnych powstałych nieprawidłowości. Ponadto wyniki finansowe Spółki są na bieżąco monitorowane przez

Zarząd w trakcie roku obrotowego oraz podlegają ocenie okresowej dokonywanej przez Radę Nadzorczą.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez biegłych rewidentów, którzy wyrażają opinię o rzetelności i prawidłowości tych sprawozdań. W Spółce obowiązują uchwalone przez Radę Nadzorczą w dniu 18 października 2018 roku. Polityka i Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Synektik S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Synektik.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu, z grona renomowanych firm audytorskich gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność. W okresie sprawozdawczym sprawozdania były przeglądane i badane przez firmę PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu w zakresie systemów i funkcji kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem za rok obrotowy 2017 t.j. za okres od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018. Zadania i funkcje kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce/Grupie Kapitałowej realizował Dział Finansowy, który co miesiąc analizował wykonanie planu sprzedaży i kosztów przez poszczególne segmenty działalności i centra kosztowe, ich odchylenie od założeń planowych oraz przyczyny tych odchyleń. Analizie podlegały również realizowane projekty sprzedaży i wdrożeń systemów informatycznych, plany operacyjne i inwestycyjne nadzorowane przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych. Kontrolę spływu należności i rozliczeń finansowych realizował dział windykacji będący częścią Działu Finansowego. Pracę działu finansowego oraz proces zarządzania ryzykiem nadzorowały w Spółce/Grupie Kapitałowej następujące osoby dyrektor finansowy oraz Wiceprezes Zarządu. Radzie Nadzorczej były przedstawiane informacje o wynikach ekonomiczno-finansowych Spółki oraz o realizacji planowych założeń. Spółka prowadzi rachunkowość zarządczą, która wykorzystuje wewnętrzne narzędzia informatyczne w postaci zintegrowanych arkuszy excel. Ewidencja zdarzeń gospodarczych (handel, magazyny, kadry i płace, administracja, ewidencja środków trwałych) prowadzona jest w zintegrowanym systemie komputerowym ERP eNova. , Dodatkowo Spółka wykorzystuje w zakresie działalności operacyjnej systemy: CRM Microsoft Dynamics, Microsoft Exchange. Roczne sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej są badane przez niezależnych audytorów a półroczne sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej podlegają przeglądowi przez niezależnych audytorów.

2. Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Synektik S.A. w roku obrotowym 2017 rozpoczynającym się od dnia 1

stycznia 2017 a kończącym się z dniem 30 września 2018 roku i pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących zasad stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy, w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 (DPSN 2016) oraz właściwych przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

3. Z informacji uzyskanych od Zarządu Spółki w roku obrotowym 2017 od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018 wynika, Spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej i charytatywnej a zatem w związku z tym nie istnieje konieczność ustosunkowywania się przez Radę Nadzorczą do polityki Spółki w tym zakresie.

4. Rada Nadzorcza mając na względzie uzyskane od Zarządu informacje pozytywnie ocenia wszystkie opisane powyżej mechanizmy kontrolne, a w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej Spółki. Rada Nadzorcza po dokonaniu oceny sytuacji w Spółce w zakresie ryzyka stoi na stanowisku iż w Spółce nie istnieje konieczność wyodrębnienia organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Oświadczeniem Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Synektik S.A. w okresie od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018 r. pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

III. SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I Z DZIAŁALNOŚCI SYNEKTIK S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK ZA ROK OBROTOWY 2017 ROZPOCZYNAJĄCY SIĘ DNIA 1 STYCZNIA 2017r. A KOŃCĄCY SIĘ Z DNIEM 30 WRZEŚNIA 2018r. ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU SYNEKTIK S.A. DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2017

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało sporządzone na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej w sprawie następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd Spółki Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Synektik S.A:

- 1) Sprawozdania finansowego Synektik S.A. za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku;
- 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku;

3) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Synektik za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku;

4) Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku.

Rada Nadzorcza otrzymała także raport i opinię niezależnego biegłego rewidenta za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 30 września 2018 r. w odniesieniu do badania sprawozdania finansowego Synektik S.A. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik które zlecono, wybranej uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 19 czerwca 2017 roku, firmie PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, wpisanej na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 2696. Przy czym w imieniu firmy PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. badanie przeprowadził kluczowy biegły rewident Pan Krzysztof Gmur nr ewid. 10141.

1. BADANIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI

A. Jednostkowe sprawozdanie finansowe SYNEKTIK S.A., za okres od dnia 1.01.2017 do dnia 30.09.2018., obejmujące :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- sprawozdanie finansowe Synektik S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 453.587,39 PLN oraz całkowite dochody ogółem w wysokości 441.191,11 PLN,
- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 września 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 93.640.991,00 PLN,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 441.191,11 PLN,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku o kwotę 3.362.814,20 PLN
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Synektik za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku na które składają się :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 12.808.393,98 PLN oraz całkowite dochody ogółem w wysokości dodatniej 12.795.997,70 PLN,
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 września 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 126.439.074,86 PLN.,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 12 795 997,70 PLN ,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazujące zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku o kwotę 2.791.246,60 PLN,
- informację dodatkową o przyjętych zasadach rachunkowości i inne informacje objaśniające.

C. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Synektik za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku., z którego wynika że w powyższym okresie miały miejsce następujące istotne zdarzenia.

W dniu 29 marca 2018 roku w wyniku realizacji przyrzeczonej umowy sprzedaży udziałów Synektik S.A. nabyła 100 % udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. . W dniu 4 lipca 2018 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, zarejestrował połączenie podmiotów zależnych od Spółki, tj. Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.) oraz Iason Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. (Podmiot Przejmujący) spółki Iason Sp. z o.o. (Podmiot Przejmowany) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Iason Sp. z o.o. z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Synektik Pharma Sp. z o.o., poprzez utworzenie nowych udziałów, które Synektik Pharma Sp. z o.o. wydała Synektik SA - jednemu wspólnikowi spółki Iason Sp. z o.o.

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Synektik wchodzi następujące podmioty:

- Synektik SA - podmiot dominujący,

- Synektik Pharma 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.

Grupa Kapitałowa Synektik osiągnęła w roku finansowym 2017 105,3 mln PLN skonsolidowanych przychodów, wypracowując 20,0 mln zł EBITDA oraz 12,8 mln PLN całkowitych dochodów ogółem. W porównaniu z poprzednim rokiem finansowym przychody Grupy wzrosły 113%, EBITDA zwiększyła się o 373%, a dochód całkowity – o 1076%. Kluczowy wpływ na wzrost ujętych w sprawozdaniu wyników miał wydłużony okres rozliczeniowy, jak również wzrost sprzedaży (szczególnie w ostatnich kwartałach roku finansowego 2017) oraz, na poziomie EBITDA oraz dochodu, pozytywny wpływ akwizycji firmy Monrol Poland (obecnie Synektik Pharma) na wyniki Grupy.

Największy, blisko 69% udział w przychodach Grupy, miał w 2017 roku finansowym segment sprzedaży sprzętu medycznego, rozwiązań IT oraz usług, który zakończył okres z 72,5 mln PLN skonsolidowanych przychodów. Pozytywny wpływ na wyniki segmentu miała realizacja strategii rozwoju Grupy, zakładająca m.in. poszerzenie oferty sprzętu medycznego Grupy o urządzenia z obszaru terapii. Dywersyfikacja oferty oraz grona kontrahentów (producentów sprzętu) w połączeniu z ożywieniem na rynku zaowocowała wzrostem sprzedaży w porównywalnych okresach, w szczególności ostatnich kwartałach roku finansowego.

Segment radiofarmaceutyków wypracował w analizowanym okresie 32,8 mln PLN przychodów ze sprzedaży na zewnątrz. Aktywna polityka sprzedażowa, rozwój sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych oraz korzystne zmiany na rynku krajowym (ograniczenie konkurencji) pozwalające na umocnienie pozycji lidera polskiego rynku farmaceutyków, w połączeniu z rosnącą sprzedażą eksportową radiofarmaceutyków przełożyły się na wzrost przychodów sprzedaży segmentu w porównywalnych okresach.

Suma bilansowa Grupy Kapitałowej Synektik S.A. na 30 września 2018 r. wyniosła 126,4 mln PLN, wobec 91,4 mln PLN na 31 grudnia 2016 r. (wzrost o 38,3%). Po stronie aktywów największy wzrost odnotowały wartości niematerialne i prawne (wzrost o 55,9% rdr), na co wpływ miały m.in. realizowane inwestycje w badania i rozwój nowych produktów (radiofarmaceutyki, rozwiązania IT). Zobowiązania Grupy wzrosły o 65,7%, na co kluczowy wpływ miało pozyskanie finansowania dłużnego dla sfinansowania akwizycji firmy Monrol Poland, jak również 53,3% wzrost zobowiązań handlowych, wynikający tak ze wzrostu skali działalności, jak również poziomu zaawansowania realizacji projektów segmentu dostaw sprzętu i rozwiązań IT (część znaczących projektów przewidzianych jest do rozliczenia w I kwartale roku finansowego 2018).

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa Synektik odnotowała 2,8 mln PLN ujemnych przepływów pieniężnych. Kluczowy wpływ na zmniejszenie środków pieniężnych miały wydatki inwestycyjne, związane głównie z akwizycją Monrol Poland, częściowo skompensowane poprzez dodatnie przepływy pieniężnych z działalności operacyjnej oraz działalności finansowej.

W 2017 roku finansowym Grupa Kapitałowa Synektik odnotowała znaczący wzrost rentowności (wzrost marży EBITDA o ponad 10,4 pp., a marży netto o 9,95 pp.), na co kluczowy wpływ miały, poza wydarzeniami o charakterze jednorazowym, dynamiczny wzrost skali prowadzonej działalności, zmiana portfolio oferowanych produktów w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego, oraz dyscyplina kosztowa, pozwalająca na utrzymanie wzrostu kosztów sprzedaży i zarządu istotnie poniżej dynamiki wzrostu sprzedaży.

2. WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SYNEKTIK S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK

A. Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe spółki Synektik S.A. za rok obrotowy 2017 od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018 we wszystkich istotnych aspektach:

a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 września 2018 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,

c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki.

B. Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie z działalności Spółki Synektik S.A. oraz Grupy Kapitałowej Synektik S.A. zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Nie stwierdzono w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Ponadto, zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka Dominująca zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego członkowskim (Dz.U. z 20 kwietnia 2018 roku, poz. 757) („rozporządzenie”). Stwierdzono również, że informacje zawarte w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz i rozporządzenia są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Synektik S.A. za rok obrotowy 2017 trwający od dnia 1 stycznia 2017 do dnia

30 września 2018, jak również po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Synektik i sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Synektik za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018 oraz w oparciu o treść powołanych powyżej opinii i raportu biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte w sprawozdaniach finansowych Synektik S.A. i Grupy Kapitałowej Synektik oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Synektik zawierają informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej i finansowej Spółki jak i Grupy Kapitałowej Synektik oraz ich wyniku finansowego, są kompletne, rzetelne i nie budzą zastrzeżeń, co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym oraz znajdują potwierdzenie w pozytywnych opiniach biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza Spółki wnosi, aby Walne Zgromadzenie Synektik S.A.:

- a) zatwierdziło sprawozdanie finansowe Synektik S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018;
- b) zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Synektik S.A. i Grupy Kapitałowej Synektik w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018;
- c) zatwierdziło wniosek Zarządu Synektik S.A. w zakresie podziału zysku za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018;
- d) zatwierdziło sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku.
- e) udzieliło członkom Zarządu Spółki Synektik S.A. absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków tj.:
 - Panu Cezaremu Kozaneckiemu – Prezesowi Zarządu za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku;
 - Panu Dariuszowi Koreckiemu – Wiceprezesowi Zarządu za okres od dnia 4 grudnia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku;
 - Panu Arturowi Ostrowskiemu – Członkowi Zarządu za okres od dnia 4 grudnia 2017 roku do dnia 30 września 2018 roku.

3. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU SYNEKTIK S.A. W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2017 OD DNIA 1 STYCZNIA 2017 DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2018

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Synektik S.A. w sprawie podziału zysku w wysokości 453.587,39 zł i akceptuje stanowisko Zarządu wnoszące o zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zarekomendowanego przez Zarząd sposobu

podziału zysku w ten sposób, iż zysk Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 30 września 2018 przeznaczyć na kapitał zapasowy

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 14 lutego 2019 roku celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Synektik S.A..