



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA  
za okres od 1 października do 31 grudnia 2019 roku**

roku obrotowego 2019,  
trwającego od 1 października 2019 do 30 września 2020 roku,  
sporządzone według  
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

26 lutego 2020 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Spis treści**

---

**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 z sytuacji finansowej cd. ....	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd. ....	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2019.....	11
1. Informacje ogólne .....	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej .....	15
3. Stosowane zasady rachunkowości .....	16
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych .....	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej .....	19
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość .....	22
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	22
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych .....	22
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania .....	22
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane .....	22
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej .....	23
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych .....	23
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej .....	23
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi .....	23
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje .....	23
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej .....	23
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO .....	24
17. Wyniki finansowe za I kwartał 2019 roku obrotowego .....	24

---

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Spis treści**

---

18.	<i>Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....</i>	25
19.	<i>Prognozy finansowe .....</i>	25
20.	<i>Oświadczenie Zarządu.....</i>	26
	<i>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE .....</i>	27
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów .....</i>	28
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej .....</i>	29
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....</i>	30
	<i>Śródroczne Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....</i>	31
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</i>	32
	<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd. ....</i>	33

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Wybrane dane finansowe**

**WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychód razem	37 590,49	65 952,85	8 780,23	15 312,11
Koszty działalności razem	34 304,69	55 511,00	8 012,74	12 887,85
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 285,81	10 441,85	767,48	2 424,26
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 172,57	10 265,98	741,04	2 383,43
Zysk (strata) netto	2 464,79	8 130,41	575,71	1 887,62
Całkowite dochody ogółem	2 464,79	8 130,41	575,71	1 887,62
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	0,29	0,95	0,07	0,22
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	0,29	0,95	0,07	0,22

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 227,35	27 815,39	2 622,44	6 457,83
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 109,32)	(1 180,61)	(259,11)	(274,10)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(408,94)	(1 435,83)	(95,52)	(333,35)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	9 709,10	25 198,96	2 267,81	5 850,38

Średni kurs EUR wg NBP za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wynosi 4,2813.

Średni kurs EUR wg NBP za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wynosi 4,3072.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	149 048,46	125 095,83	35 000,23	28 602,48
Aktywa trwałe	89 334,96	85 319,70	20 978,03	19 507,89
Aktywa obrotowe	59 713,50	39 776,12	14 022,19	9 094,60
Zobowiązania razem, w tym:	76 331,34	54 843,49	17 924,47	12 539,67
Zobowiązania długoterminowe	23 901,26	20 758,52	5 612,60	4 746,32
Zobowiązania krótkoterminowe	52 430,08	34 084,97	12 311,87	7 793,34
Kapitał własny	72 717,12	70 252,33	17 075,76	16 062,82
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	1 001,42	975,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [w PLN i EUR]	8,53	8,24	2,00	1,88

Średni kurs EUR wg NBP na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 4,2585.

Średni kurs EUR wg NBP na dzień 30 września 2019 r. wynosi 4,3736.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

---

**ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski  
Członek Zarządu

Warszawa, 26 lutego 2020 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	Okres 3 m-cy zakończonych <b>31.12.2019</b> <i>tys. zł</i>	Okres 3 m-cy zakończonych <b>31.12.2018</b> <i>tys. zł</i>	Okres 12m-cy zakończonych <b>30.09.2019</b> <i>tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży produktów	8 455,68	7 852,75	29 058,22
Przychody ze sprzedaży towarów	29 134,82	58 100,10	105 728,40
<b>Razem przychody</b>	<b>37 590,49</b>	<b>65 952,85</b>	<b>134 786,62</b>
Koszt własny sprzedaży	(5 170,11)	(5 198,60)	(18 546,46)
Wartość sprzedanych towarów	(24 045,36)	(46 221,38)	(83 646,32)
Koszty sprzedaży	(2 134,92)	(1 709,11)	(7 401,99)
Koszty zarządu	(1 851,85)	(2 110,91)	(9 288,81)
Koszty prac rozwojowych	(1 390,54)	(1 516,84)	(7 057,10)
Pozostałe (koszty) przychody netto	288,10	1 245,84	3 869,13
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>3 285,81</b>	<b>10 441,85</b>	<b>12 715,08</b>
Przychody finansowe	260,28	5,91	102,24
Koszty finansowe	(254,58)	(181,78)	(952,55)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(118,94)	-	(97,67)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>3 172,57</b>	<b>10 265,98</b>	<b>11 767,11</b>
Podatek dochodowy	707,78	2 135,57	2 630,81
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>2 464,79</b>	<b>8 130,41</b>	<b>9 136,30</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 464,79</b>	<b>8 130,41</b>	<b>9 136,30</b>
<b>Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>			
Zyski i straty aktuarialne	-	-	9,28
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(1,76)
	-	-	7,51
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>2 464,79</b>	<b>8 130,41</b>	<b>9 143,81</b>
Zysk netto przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 464,79	8 130,41	9 136,30
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
	<b>2 464,79</b>	<b>8 130,41</b>	<b>9 136,30</b>
<b>Całkowity dochód ogółem przypadający:</b>			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 464,79	8 130,41	9 143,81
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
	<b>2 464,79</b>	<b>8 130,41</b>	<b>9 143,81</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	<u>Stan na</u> <b>31.12.2019</b>	<u>Stan na</u> <b>31.12.2018</b>	<u>Stan na</u> <b>30.09.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	26 147,08	23 526,06	25 463,85
Rzeczowe aktywa trwałe	50 594,05	47 844,42	47 088,89
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	64,50	1 531,11	183,44
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 127,25	422,11	2 258,70
Udzielone pożyczki	2 404,49	250,00	2 066,61
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	7 951,50	6 628,98	8 240,53
Pozostałe aktywa niefinansowe	46,09	20,63	17,68
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>89 334,96</b>	<b>80 223,31</b>	<b>85 319,70</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	18 470,36	3 524,89	2 673,89
Należności handlowe oraz pozostałe należności	21 008,16	24 267,11	26 526,92
Udzielone pożyczki	1 666,12	953,47	1 646,14
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	808,98	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	307,25	282,58	376,65
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 261,61	30 490,46	8 552,51
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>59 713,50</b>	<b>60 327,49</b>	<b>39 776,12</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>149 048,46</b>	<b>140 550,80</b>	<b>125 095,83</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**

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

	Stan na <b>31.12.2019</b>	Stan na <b>31.12.2018</b>	Stan na <b>30.09.2019</b>
	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	58 384,84	57 931,25	58 384,84
Kapitał rezerwowy	1,06	(6,45)	1,06
Zyski zatrzymane	7 601,87	(1 417,21)	(1 534,42)
Wynik bieżącego okresu	2 464,79	8 130,41	9 136,30
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>72 717,12</b>	<b>68 902,56</b>	<b>70 252,33</b>
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>72 717,12</b>	<b>68 902,56</b>	<b>70 252,33</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	8 294,36	8 993,91	8 934,36
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	-	92,09	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	3 361,76	639,88	363,53
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	135,12	119,64	135,12
Rezerwa na podatek odroczoney	1 773,87	-	1 574,53
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	10 336,16	10 427,04	9 750,98
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>23 901,26</b>	<b>20 272,56</b>	<b>20 758,52</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	3 321,05	4 959,61	2 561,59
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	43 933,69	42 029,37	27 520,83
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 389,00	593,76	311,81
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	571,58	571,50	571,58
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	1 442,03	329,52
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	3 130,13	1 694,79	2 705,02
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>52 430,08</b>	<b>51 375,68</b>	<b>34 084,97</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>76 331,34</b>	<b>71 648,24</b>	<b>54 843,49</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>149 048,46</b>	<b>140 550,80</b>	<b>125 095,83</b>

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



**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

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

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowo ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowo - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Stan na 1 października 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>(1 534,42)</b>	<b>9 136,30</b>	<b>70 252,33</b>	<b>70 252,33</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	9 136,30	(9 136,30)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	2 464,79	2 464,79	2 464,79
<b>Stan na 31 grudnia 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>7 601,87</b>	<b>2 464,79</b>	<b>72 717,12</b>	<b>72 717,12</b>
<b>Stan na 1 października 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 467,76</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(10 033,45)</b>	<b>10 293,44</b>	<b>61 985,85</b>	<b>61 985,85</b>
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)	(877,33)
<b>Stan na 1 października 2018 r. (przekształcony)</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 467,76</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(10 910,78)</b>	<b>10 293,44</b>	<b>61 108,52</b>	<b>61 108,52</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	463,49	-	-	9 493,57	(10 293,44)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	8 130,41	8 130,41	8 130,41
<b>Stan na 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 931,25</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(1 417,21)</b>	<b>8 130,41</b>	<b>68 902,56</b>	<b>68 902,56</b>
<b>Stan na 1 października 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 931,25</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(10 033,45)</b>	<b>10 293,44</b>	<b>61 985,85</b>	<b>61 985,85</b>
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)	(877,33)
<b>Stan na 1 października 2018 r. (przekształcony)</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 467,76</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(10 910,78)</b>	<b>10 293,44</b>	<b>61 108,52</b>	<b>61 108,52</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	917,08	-	-	9 376,36	(10 293,44)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	7,51	7,51	-	9 136,30	9 143,81	9 143,81
<b>Stan na 30 września 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>(1 534,42)</b>	<b>9 136,30</b>	<b>70 252,33</b>	<b>70 252,33</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 172,57	10 265,98	11 767,11
Korekty o pozycje:	8 054,78	17 549,41	1 780,10
Amortyzacja	1 581,05	1 335,95	5 236,35
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	118,94	-	97,67
Różnice kursowe	-	-	-
Odsetki naliczone	(148,38)	(3,57)	(78,26)
Odsetki zapłacone	27,46	207,79	699,25
Dywidendy otrzymane	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	49,76	255,02
Zmiana stanu zapasów	(15 796,47)	692,73	1 543,73
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	5 650,21	(3 431,27)	(10 571,67)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	16 390,56	18 322,03	3 654,70
Zmiana stanu rezerw	-	11,94	36,77
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	707,96	2 212,12	(400,15)
Podatek dochodowy	(548,94)	(1 185,31)	(2 259,86)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	62,40	197,30	4 381,65
Inne	10,00	(860,06)	(815,10)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>11 227,35</b>	<b>27 815,39</b>	<b>13 547,20</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>Wpływy</b>			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	13,41	13,41
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	-	0,11	0,51
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-
Odsetki otrzymane	-	0,11	0,51
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	280,92	955,30	2 571,65
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
<b>Wydatki</b>			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 290,24)	(949,43)	(5 514,07)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(100,00)	(1 200,00)	(2 385,00)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-
Udzielone pożyczki	(100,00)	(1 200,00)	(2 385,00)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(1 109,32)</b>	<b>(1 180,61)</b>	<b>(5 313,50)</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

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

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019 <i>tys. zł</i>	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018 <i>tys. zł</i>	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019 <i>tys. zł</i>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>			
<b>Wpływy</b>			
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(1,58)
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-
<b>Wydatki</b>			
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(1 115,41)	(3 618,97)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Spłaty innych zobowiązań finansowych	(381,48)	(110,02)	(652,89)
Odsetki zapłacone	(27,46)	(210,40)	(699,25)
Inne wydatki finansowe	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(408,94)</b>	<b>(1 435,83)</b>	<b>(4 972,70)</b>
<b>Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>9 709,10</b>	<b>25 198,96</b>	<b>3 261,01</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 552,51	5 291,51	5 291,51
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>18 261,61</b>	<b>30 490,46</b>	<b>8 552,51</b>

## **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2019**

### **1. INFORMACJE OGÓLNE**

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

Spółka SYNEKTIK SA („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona aktem notarialnym z dnia 4 października 2001 r. jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 r. Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną, 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:

Mariusz Wojciech Książek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Tadeusz Łatała	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sawa Zuzanna Zarębińska	Sekretarz Rady Nadzorczej
Piotr Stanisław Chudzik	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego skład Zarządu nie uległ zmianie.

Natomiast zmianie uległ skład Rady Nadzorczej. W dniu 2 lutego 2020 r. Spółka otrzymała pisemną rezygnację Pana Piotra Nowjalisa z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja jest skuteczna z dniem 2 lutego 2020 r.

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

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

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

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

#### **1.3 Istotne podmioty podporządkowane**

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

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r. W dniu 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, wydał postanowienie w sprawie

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

zarejestrowania połączenia 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. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy alei Witosy 31, 00-710 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka rozpoczęła działalność 9 września 2011 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

**Cyklosfera Sp. z o.o.**

SYNEKTIK SA w dniu 9 sierpnia 2013 r. objął 50% udziałów w spółce Cyklosfera Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Feliksa Koniecznego 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. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

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

**1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA 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 i publikacji 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%
Value FIZ	569 274	6,67%	569 274	6,67%

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy posiadali na dzień 8 listopada 2019 r., 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
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%
Value FIZ	569 274	6,67%	569 274	6,67%
NN Investment Partners TFI	430 842	5,05%	430 842	5,05%

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 roku obrotowego, w strukturze własności znaczących pakietów akcji zaszły następujące zmiany:

- Udział funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez NN Investment Partners Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA zmniejszył się poniżej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki, w związku z transakcją zbycia akcji Spółki na GPW w Warszawie w dniu 17 stycznia 2020 r. (raport bieżący ESPI nr 4/2020 z 22 stycznia 2020 r.). Liczba posiadanych akcji Spółki przez NN Investment Partners TFI i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 456 511; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 5,35%. Liczba posiadanych akcji Spółki przez Investment Partners TFI i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 424 552; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 4,98%.

### **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 I kwartał 2019 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	108 850	54 425,00	1,28%	1,28%

\*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Poniższa tabela zawiera informacje o posiadaniu przez osoby zarządzające Spółką bezpośrednio lub pośrednio akcji Spółki na dzień 8 listopada 2019 r.

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	105 913	52 956,50	1,24%	1,24%

\*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za IV kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 roku obrotowego, doszło do następujących zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające:

- Dariusz Korecki w dniach 23-30 grudnia 2019 r. nabył w transakcjach sesyjnych łącznie 2 937 akcji Spółki (raport bieżący ESPI nr 1/2020 z 2 stycznia 2020 r.). Liczba posiadanych akcji Spółki i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 105 913 akcji; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 1,24%. Liczba posiadanych akcji Spółki i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i po zmianie udziału: 108 850; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 1,28%.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

---

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

<b>Rada Nadzorcza</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>Wartość nominalna w PLN</b>	<b>Udział w kapitale zakładowym</b>	<b>Udział w głosach na WZ</b>
Mariusz Książek i podmioty przez niego zależne	2 229 056	1 114 528	26,13%	26,13%
Piotr Nowjalis	5 000	2 500	0,06%	0,06%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za IV kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2019 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

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

### **2.1 Oświadczenie o zgodności**

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 r.

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

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

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 31 grudnia 2019 r.

W obecnym sprawozdaniu Grupa zastosowała nowy MSSF, obowiązujący od stycznia 2019 roku:

- Wdrożenie MSSF 16

MSSF 16 „Leasing” obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 r. lub po tej dacie. Nowy standard ustanawia zasady ujęcia, wyceny, prezentacji oraz ujawnień dotyczących leasingu. Wszystkie transakcje leasingu skutkują uzyskaniem przez leasingobiorcę prawa do użytkowania aktywa oraz zobowiązania z tytułu obowiązku zapłaty. Tym samym MSSF 16 znosi klasyfikację leasingu operacyjnego oraz leasingu finansowego zgodnie z MSR 17 i wprowadza jeden model dla ujęcia księgowego leasingu przez leasingobiorcę. Leasingobiorca będzie zobowiązany ująć:

- aktywa i zobowiązania dla wszystkich transakcji leasingu zawartych na okres powyżej 12 miesięcy, za wyjątkiem sytuacji, gdy dane aktywo jest niskiej wartości, oraz

- amortyzację leasingowanego aktywa odrębnie od odsetek od zobowiązania leasingowego w sprawozdaniu z wyników.

MSSF 16 w znaczącej części powtarza regulacje z MSR 17 dotyczące ujęcia księgowego leasingu przez leasingodawcę. W konsekwencji leasingodawca kontynuuje klasyfikację w podziale na leasing operacyjny i leasing finansowy oraz odpowiednio różnicuje ujęcie księgowe.

Grupa dokonała analizy wpływu wprowadzenia tego MSSF na dane finansowe.

Dotyczy to głównie umów najmu pomieszczeń produkcyjnych i biurowych, dzierżawy gruntu oraz leasingu operacyjnego samochodów. Grupa z tego tytułu wykazała w księgach rachunkowych na dzień 1 października 2019 r. (bilans otwarcia bieżącego roku obrotowego) wzrost środków trwałych i zobowiązań z tytułu leasingu w kwocie 4 372 162,38 PLN.

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

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



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

#### **3.1 Podstawa sporządzenia**

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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych instrumentów finansowych.

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

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (zł, PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej.

#### **3.3 Zasady konsolidacji**

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 r.

#### **3.4 Porównywalność danych**

Porównywalność danych została zachowana.

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

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

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

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

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

b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Czołowym, autorskim produktem oferowanym przez Synektik jest system informatyczny ArPACS, który dzięki modułowej konstrukcji pozwala na dużą elastyczność i dopasowanie rozwiązania do indywidualnych potrzeb klientów. Jednym z modułów aplikacji jest lekarska stacja diagnostyczna ArView, służąca do wykonywania oceny badań obrazowych z zaawansowanymi funkcjami rekonstrukcji.

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

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

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

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

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

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

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

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

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

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

**Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019 (w tys. zł)**

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
<b>Przychody:</b>	<b>29 440,76</b>	<b>8 457,19</b>	-	<b>502,50</b>	<b>(809,95)</b>	<b>37 590,49</b>
Sprzedaż krajowa	29 299,36	7 351,92	-	-	-	36 651,28
Sprzedaż eksportowa	141,40	797,82	-	-	-	939,21
Sprzedaż wewnętrzna	-	307,45	-	502,50	(809,95)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(25 323,71)</b>	<b>(6 397,71)</b>	<b>(1 210,29)</b>	<b>(2 173,66)</b>	<b>800,68</b>	<b>(34 304,69)</b>
Koszt własny sprzedaży	(2 484,12)	(3 057,01)	-	(366,63)	737,65	(5 170,11)
Wartość sprzedanych towarów	(21 683,39)	(2 361,98)	-	-	-	(24 045,36)
Koszty sprzedaży	(1 156,21)	(978,72)	-	-	-	(2 134,92)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 889,51)	37,66	(1 851,85)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 415,91)	-	25,37	(1 390,54)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	205,62	82,48	-	288,10
<b>EBIT</b>	<b>4 117,04</b>	<b>2 059,48</b>	<b>(1 210,29)</b>	<b>(1 671,16)</b>	<b>(9,27)</b>	<b>3 285,81</b>
Amortyzacja	(216,25)	(650,45)	(318,04)	(452,56)	56,25	(1 581,05)
<b>EBITDA</b>	<b>4 333,29</b>	<b>2 709,93</b>	<b>(892,25)</b>	<b>(1 218,60)</b>	<b>(65,51)</b>	<b>4 866,85</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>4 333,29</b>	<b>2 709,93</b>	-	<b>(1 218,60)</b>	<b>(65,51)</b>	<b>5 759,11</b>

**Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018 (w tys. zł)**

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
<b>Przychody:</b>	<b>60 500,44</b>	<b>5 706,26</b>	-	<b>561,00</b>	<b>(814,85)</b>	<b>65 952,85</b>
Sprzedaż krajowa	60 379,50	4 855,13	-	-	-	65 234,63
Sprzedaż eksportowa	120,95	597,28	-	-	-	718,22
Sprzedaż wewnętrzna	-	253,85	-	561,00	(814,85)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(48 948,38)</b>	<b>(4 536,66)</b>	<b>(684,64)</b>	<b>(2 162,67)</b>	<b>821,34</b>	<b>(55 511,00)</b>
Koszt własny sprzedaży	(2 913,89)	(2 699,92)	-	(439,06)	854,27	(5 198,60)
Wartość sprzedanych towarów	(45 161,41)	(1 000,71)	-	-	(59,26)	(46 221,38)
Koszty sprzedaży	(873,08)	(836,04)	-	-	-	(1 709,11)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 110,91)	-	(2 110,91)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 543,18)	-	26,34	(1 516,84)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	858,54	387,30	-	1 245,84
<b>EBIT</b>	<b>11 552,06</b>	<b>1 169,60</b>	<b>(684,64)</b>	<b>(1 601,67)</b>	<b>6,50</b>	<b>10 441,85</b>
Amortyzacja	(170,43)	(492,17)	(273,27)	(406,58)	6,50	(1 335,95)
<b>EBITDA</b>	<b>11 722,49</b>	<b>1 661,77</b>	<b>(411,37)</b>	<b>(1 195,08)</b>	<b>(0,00)</b>	<b>11 777,81</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>11 722,49</b>	<b>1 661,77</b>	-	<b>(1 195,08)</b>	<b>(26,34)</b>	<b>12 162,83</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

**Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019 (w tys. zł)**

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
<b>Przychody:</b>	<b>112 126,09</b>	<b>23 591,44</b>	-	<b>2 010,00</b>	<b>(2 940,91)</b>	<b>134 786,62</b>
Sprzedaż krajowa	111 691,67	20 971,66	-	-	-	132 663,33
Sprzedaż eksportowa	434,41	1 688,88	-	-	-	2 123,29
Sprzedaż wewnętrzna	-	930,91	-	2 010,00	(2 940,91)	-
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(93 077,58)</b>	<b>(17 751,94)</b>	<b>(3 509,90)</b>	<b>(10 904,35)</b>	<b>3 172,24</b>	<b>(122 071,54)</b>
Koszt własny sprzedaży	(9 733,13)	(10 373,33)	-	(1 638,18)	3 198,18	(18 546,46)
Wartość sprzedanych towarów	(79 039,54)	(4 281,53)	-	-	(325,24)	(83 646,32)
Koszty sprzedaży	(4 304,91)	(3 097,08)	-	-	-	(7 401,99)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 482,75)	193,94	(9 288,81)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(7 162,46)	-	105,36	(7 057,10)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	3 652,55	216,58	-	3 869,13
<b>EBIT</b>	<b>19 048,50</b>	<b>5 839,50</b>	<b>(3 509,90)</b>	<b>(8 894,35)</b>	<b>231,33</b>	<b>12 715,08</b>
Amortyzacja	(658,49)	(2 001,93)	(1 114,41)	(1 487,51)	25,99	(5 236,35)
<b>EBITDA</b>	<b>19 707,00</b>	<b>7 841,43</b>	<b>(2 395,49)</b>	<b>(7 406,84)</b>	<b>205,34</b>	<b>17 951,44</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>19 707,00</b>	<b>7 841,43</b>	<b>-</b>	<b>(7 406,84)</b>	<b>99,98</b>	<b>20 241,56</b>

## 5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

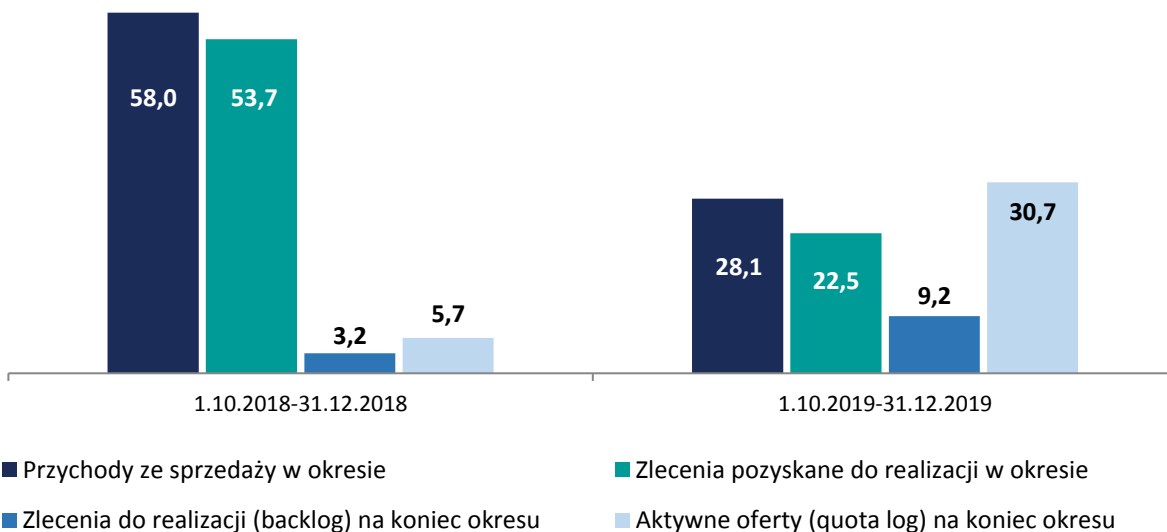
### I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W I kwartale roku obrotowego 2019 Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartałach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie pracując nad pozyskaniem zamówień na kolejne okresy.

W analizowanym okresie Grupa pozyskała do realizacji zlecenia na dostawę sprzętu medycznego o wartości 22,5 mln PLN oraz prowadziła procesy sprzedażowe (o różnym stopniu zaawansowania) o wartości 30,7 mln PLN na koniec grudnia 2019 r. (wartość aktywnych ofert na 31 grudnia 2018 r. osiągnęła poziom 5,7 mln PLN). Łączna wartość pozyskanych w I kwartale roku finansowego zleceń oraz aktywnych ofert na koniec tego kwartału wyniosła tym samym 53,2 mln PLN, wobec 59,4 mln PLN w roku ubiegłym.

Przesunięcie rozstrzygnięć i realizacji kilku istotnych wartościowo postępowań przetargowych i kontraktów, w tym postępowań na dostawę robotów da Vinci, na II kwartał 2019 roku obrotowego przesądziło o niższej sprzedaży segmentu w I kwartale roku obrotowego. Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w I kwartale roku obrotowego 2019 wyniosły 29,4 mln PLN i były o 51% niższe od przychodów ze sprzedaży dla porównywalnego okresu poprzedniego roku obrotowego. Niższa sprzedaż segmentu w analizowanym kwartale przełożyła się na niższy zysk wypracowany w okresie. Zysk operacyjny segmentu powiększony o amortyzację (EBITDA) wyniósł w I kwartale 2019 roku obrotowego blisko 4,3 mln PLN, wobec 11,7 mln PLN zysku EBITDA rok wcześniej.

**Sprzedż sprzętu medycznego, zlecenia do realizacji i aktywne oferty (mln zł)**



Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).  
 Quota log - złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego z potencjalnym nabywcą.

Na koniec grudnia 2019 roku wartość pozyskanych a niezrealizowanych (nierozliczonych) kontraktów na dostawę sprzętu i rozwiązań IT wyniosła 9,2 mln PLN, wobec 3,2 mln PLN rok wcześniej. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania znacząca część z ofert wskazanych jako aktywne na koniec 2019 została już zrealizowana lub przekształciła się w umowy do realizacji do końca marca 2020 r. Należą do nich m.in.:

- dostawa systemu robotycznego da Vinci, szkolenia personelu, serwis oraz dostawy instrumentów i akcesoriów dla Centralnego Szpitala Klinicznego MSWiA w Warszawie o wartości 12,9 mln PLN (umowa podpisana 20 lutego 2020 r.),
- dostarczenie i instalacja mammografu dla ZOZ nr 2 SPZOZ w Rzeszowie o wartości ponad 950 tys. PLN,
- dostawa systemu do rezonansu magnetycznego wraz z wykonaniem robót budowlanych na kwotę 4,7 mln PLN dla Szpitali Pomorskich w Gdyni.

Zgodnie z MSSF 15 Grupa ujmuje część wartości zrealizowanych kontraktów na dostawy systemów da Vinci oraz świadczenia usług towarzyszących, odpowiadających wynagrodzeniu za wydłużony okres gwarancji systemów, w przychodach przyszłych okresów i następnie rozpoznaje w wynikach bieżących, proporcjonalnie, w okresie trwania okresu gwarancyjnego. Na dzień 31 grudnia 2019 r. przychody przyszłych okresów Grupy z tego tytułu wynosiły ponad 5,1 mln PLN.

W ocenie Zarządu Spółki przesunięcia w rozstrzygnięciu kilku istotnych postępowań przetargowych i realizacji kontraktów nie będą mieć znaczącego wpływu na wyniki Grupy za okres I półrocza 2019 roku obrotowego, w stosunku do okresu porównywalnego.

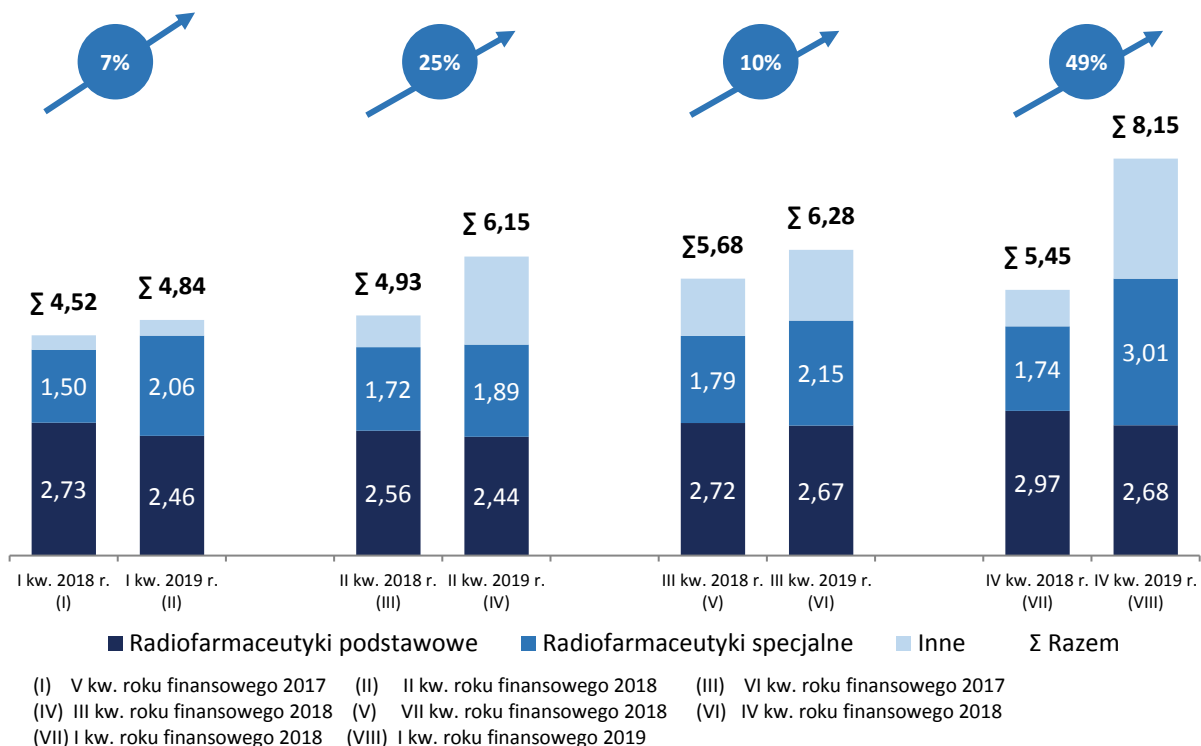
**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

## II. Radiofarmacja

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu radiofarmacji, kontynuując optymalizację procesów produkcyjnych i logistycznych oraz prowadząc aktywne działania sprzedażowe. W I kwartale roku finansowego 2019 Grupa Kapitałowa odnotowała 49% wzrost przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego. Rekordowy poziom kwartalnej sprzedaży wyniósł 8,15 mln PLN (po eliminacji transakcji wewnątrzgrupowych). Na wzrost przychodów segmentu złożył się 73% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych (w tym 22% wzrost sprzedaży fluorocholiny), wynikający m.in. z realizacji kilku zleceń komercyjnych prowadzonych przez Centrum Badań Klinicznych. Jednocześnie Grupa osiągnęła ponad dwukrotnie wyższą sprzedaż asortymentu uzupełniającego (m.in. generatorów oraz innych znaczników sprzedawanych poprzez hurtownie). Niższa sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych jest efektem wysokiej bazy z I kw. 2018 roku finansowego, osiągniętej dzięki realizacji istotnego zlecenia na dostawę backupową radiofarmaceutyku FDG.

W I kwartale 2019 roku finansowego Grupa kontynuowała prace nad poszerzeniem portfela oferowanych radiofarmaceutyków. W ramach jednego z procesów – wprowadzenia na rynek radioznacznika FET (stosowanego m.in. w neuroonkologii), 15 stycznia 2020 r. Grupa uzyskała rejestrację dla produktu, co umożliwiło wprowadzenie go do oferty handlowej.

### Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln zł)



W analizowanym okresie Spółka kontynuowała prace nad przygotowaniem do trzeciej fazy badań klinicznych kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do diagnostyki perfuzji mięśnia sercowego (MPI). W ocenie Zarządu Spółki trzecia faza badań klinicznych kardioznacznika rozpocznie się w 2020 roku.

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

Na dzień 1 października 2019 r. Grupa wdrożyła zasady MSFF 16, co miało znaczący wpływ na prezentowane aktywa i zobowiązania Grupy. Dokładny opis zmian w sumie bilansowej znajduje się w punkcie 2.2.

**7. 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 z reguły pod koniec danego roku budżetowego.

W latach 2015-2019 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 31%, 29%, 54%, 61% oraz 35% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

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

W okresie od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

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

W okresie I kwartału 2019 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

**10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE**

W okresie od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

Jednocześnie w dniu 29 stycznia 2020 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie przyjęcia podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018, zgodnie z którą rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki podjęcie uchwały w sprawie wypłaty dywidendy w kwocie 3 070 486,44 PLN, co daje 0,36 PLN na akcję (raport bieżący ESPI 5/2020 z 30 stycznia 2020 r.). Ostateczną decyzję dotyczącą wypłaty dywidendy podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zaplanowane na dzień 3 marca 2020 r.

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

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

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

W okresie od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Grupa Kapitałowa nie posiada otwartych instrumentów finansowych.

**14. ISTOTNE TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

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

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

W okresie od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 r. 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.



## **KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO**

### **17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO**

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w I kwartale 2019 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2018 roku obrotowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

<i>w tys. zł</i>	<b>01.10.2019- 31.12.2019</b>	<b>01.10.2018- 31.12.2018</b>
Przychody ze sprzedaży	37 590,49	65 952,85
Koszty operacyjne	(34 304,69)	(55 511,00)
Zysk na działalności operacyjnej	3 285,81	10 441,85
EBITDA	4 866,85	11 777,81
EBITDA znormalizowana	5 759,11	12 162,83
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 172,57	10 265,98
Wynik finansowy netto	2 464,79	8 130,41
% zysku operacyjnego	8,74%	15,83%
% EBITDA	12,95%	17,86%
% EBITDA znormalizowanej	15,32%	18,44%
% zysku przed opodatkowaniem	8,44%	15,57%
% wynik netto	6,56%	12,33%

W I kwartale 2019 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 51% spadek przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych, do 29,4 mln PLN, wypracowując 4,3 mln PLN EBITDA, wobec 11,7 mln PLN EBITDA w analogicznym okresie 2018 roku finansowego. Spadek przychodów segmentu i konsekwentny spadek EBITDA ma związek z przesunięciem finalizacji niektórych postępowań przetargowych na II kwartał 2019 roku finansowego;
- rekordowy poziom kwartalnej sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków (8,1 mln PLN z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych, 49% wzrost r/r), osiągnięty m.in. dzięki wzrostowi sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych (r/r +73%) oraz ponad dwukrotnie wyższej sprzedaży asortymentu uzupełniającego (m.in. generatorów oraz innych znaczników);
- 43% spadek całkowitych przychodów Grupy, do 37,6 mln PLN;
- 5,8 mln PLN znormalizowanej EBITDA (oczyszczonej z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz przychodów i kosztów związanych z pracami badawczo-rozwojowymi), wobec ponad 12,2 mln PLN znormalizowanej EBITDA w analogicznym okresie minionego roku obrotowego.

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

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

1. umocnienie pozycji Grupy Kapitałowej jako czołowego producenta i dostawcy radiofarmaceutyków w Polsce dzięki rozwojowi organicznemu, optymalizacji wykorzystania mocy produkcyjnych oraz poszerzeniu oferty o nowe radiofarmaceutyki (w tym FET, wprowadzony do oferty począwszy od II kw. 2019 roku finansowego),
2. zlecone przez Centrum Badawczo-Rozwojowe badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prowadzone prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
3. wzrost pozycji Grupy Kapitałowej na rynku dostaw sprzętu medycznego i rozwiązań IT, w tym dynamiczna ekspansja w segmencie dostaw sprzętu do terapii medycznych, osiągnięta dzięki poszerzaniu oferty o nowe, innowacyjne produkty, a także skutecznym działaniom marketingowym i sprzedażowym,
4. wydatkowanie środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020 przeznaczonych na zakup aparatury medycznej i podwyższenie standardów ochrony zdrowia,
5. rozwój nowych produktów oraz poszerzenie zakresu działalności o nowe specjalizacje medyczne: onkologię, kardiologię i neurologię, zgodnie ze Strategią Rozwoju na lata 2017-2021.

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 Grupy Kapitałowej.

## **19. PROGNOZY FINANSOWE**

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2019 rok obrotowy.

## **20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

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

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski  
Członek Zarządu

Warszawa, 26 lutego 2020 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Wybrane jednostkowe dane finansowe**

**WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	30 199,71	61 343,95	7 053,92	14 242,08
Koszty działalności razem	28 560,03	51 207,59	6 670,93	11 888,74
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 639,67	10 136,36	382,99	2 353,33
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 853,60	10 193,76	432,96	2 366,66
Zysk (strata) netto	1 436,80	8 080,42	335,60	1 876,01
Całkowite dochody ogółem	1 436,80	8 080,42	335,60	1 876,01
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	0,17	0,95	0,04	0,22
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w PLN i EUR]	0,17	0,95	0,04	0,22

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych	Okres 3 m-cy zakończonych
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 232,77	27 082,24	2 390,13	6 287,62
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(671,43)	(1 607,92)	(156,83)	(373,31)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(249,80)	(575,26)	(58,35)	(133,56)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	9 311,54	24 899,07	2 174,95	5 780,76

Średni kurs EUR wg NBP za okres od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wynosi 4,2813.

Średni kurs EUR wg NBP za okres od 1 października 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wynosi 4,3072.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2019	30.09.2019	31.12.2019	30.09.2019
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	111 785,71	91 425,22	26 250,02	20 903,88
Aktywa trwałe	58 934,37	57 512,26	13 839,23	13 149,87
Aktywa obrotowe	52 851,33	33 912,96	12 410,79	7 754,02
Zobowiązania razem, w tym:	55 972,66	37 048,97	13 143,75	8 471,05
Zobowiązania długoterminowe	12 294,64	10 854,79	2 887,08	2 481,89
Zobowiązania krótkoterminowe	43 678,01	26 194,18	10 256,67	5 989,16
Kapitał własny	55 813,05	54 376,25	13 106,27	12 432,84
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	1 001,42	975,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [PLN i EUR]	6,54	6,38	1,54	1,46

Średni kurs EUR wg NBP na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 4,2585.

Średni kurs EUR wg NBP na dzień 30 września 2019 r. wynosi 4,3736.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019 <i>tys. zł</i>	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018 <i>tys. zł</i>	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019 <i>tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży produktów	3 801,14	4 416,89	14 214,72
Przychody ze sprzedaży towarów	26 398,57	56 927,06	100 727,94
<b>Razem przychody</b>	<b>30 199,71</b>	<b>61 343,95</b>	<b>114 942,65</b>
Koszt własny sprzedaży	(2 997,31)	(3 412,85)	(11 571,65)
Wartość sprzedanych towarów	(21 683,39)	(45 220,68)	(79 364,79)
Koszty sprzedaży	(1 156,21)	(873,08)	(4 304,91)
Koszty zarządu	(1 600,05)	(1 245,96)	(6 222,14)
Koszty prac rozwojowych	(1 415,91)	(1 543,18)	(7 162,46)
Pozostałe (koszty) przychody netto	292,83	1 088,15	3 723,04
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>1 639,67</b>	<b>10 136,36</b>	<b>10 039,76</b>
Przychody finansowe	309,46	83,41	268,49
Koszty finansowe	(95,54)	(26,00)	(272,64)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 853,60</b>	<b>10 193,76</b>	<b>10 035,61</b>
Podatek dochodowy	416,80	2 113,35	2 248,79
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 436,80</b>	<b>8 080,42</b>	<b>7 786,82</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 436,80</b>	<b>8 080,42</b>	<b>7 786,82</b>
<b>Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>			
Zyski i straty aktuarialne	-	-	9,28
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(1,76)
	-	-	<b>7,51</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>1 436,80</b>	<b>8 080,42</b>	<b>7 794,33</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	<u>Stan na</u> <b>31.12.2019</b>	<u>Stan na</u> <b>31.12.2018</b>	<u>Stan na</u> <b>30.09.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	16 342,86	15 580,40	16 189,20
Rzeczowe aktywa trwałe	28 340,16	29 116,95	27 309,93
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 125,75	420,61	2 257,20
Udzielone pożyczki	5 842,31	3 555,08	5 471,01
Udziały w jednostkach powiązanych	1 051,68	2 301,68	1 051,68
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5 215,70	3 518,60	5 215,70
Pozostałe aktywa niefinansowe	15,91	20,16	17,53
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>58 934,37</b>	<b>54 513,47</b>	<b>57 512,26</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	17 694,99	3 057,63	1 829,89
Należności handlowe oraz pozostałe należności	16 842,35	20 379,07	23 052,20
Udzielone pożyczki	1 666,12	953,47	1 646,14
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	266,64	243,17	315,03
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 381,24	29 201,27	7 069,70
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>52 851,33</b>	<b>53 834,60</b>	<b>33 912,96</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>111 785,71</b>	<b>108 348,08</b>	<b>91 425,22</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej**

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

	<u>Stan na</u> <b>31.12.2019</b>	<u>Stan na</u> <b>31.12.2018</b>	<u>Stan na</u> <b>30.09.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	53 253,91	52 800,32	53 253,91
Kapitał rezerwowy	1,06	(6,45)	1,06
Zyski zatrzymane	(3 143,28)	(10 476,45)	(10 930,10)
Wynik bieżącego okresu	1 436,80	8 080,42	7 786,82
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>55 813,05</b>	<b>54 662,40</b>	<b>54 376,25</b>
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>55 813,05</b>	<b>54 662,40</b>	<b>54 376,25</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	-	92,09	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	688,95	180,81	33,37
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	135,12	119,64	135,12
Rezerwa na podatek odroczony	1 407,22	-	1 209,83
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	10 063,36	10 147,43	9 476,47
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>12 294,64</b>	<b>10 539,98</b>	<b>10 854,79</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	353,02	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	40 647,92	39 366,93	23 855,62
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	936,83	385,97	116,15
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	423,83	437,34	423,83
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	1 442,03	329,52
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	1 584,81	1 075,79	1 384,44
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>43 678,01</b>	<b>43 145,70</b>	<b>26 194,18</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>55 972,66</b>	<b>53 685,68</b>	<b>37 048,97</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>111 785,71</b>	<b>108 348,08</b>	<b>91 425,22</b>

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

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

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

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Stan na 1 października 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>53 253,91</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>(10 930,10)</b>	<b>7 786,82</b>	<b>54 376,25</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	7 786,82	(7 786,82)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	1 436,80	1 436,80
<b>Stan na 31 grudnia 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>53 253,91</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>(3 143,28)</b>	<b>1 436,80</b>	<b>55 813,05</b>
<b>Stan na 1 października 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>52 800,32</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(7 137,37)</b>	<b>(2 461,82)</b>	<b>47 459,24</b>
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)
<b>Stan na 1 października 2018 r. (przekształcony)</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>52 800,32</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(8 014,70)</b>	<b>(2 461,82)</b>	<b>46 581,91</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	(2 461,82)	2 461,82	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	8 080,42	8 080,42
<b>Stan na 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>52 800,32</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(10 476,45)</b>	<b>8 080,42</b>	<b>54 662,40</b>
<b>Stan na 1 października 2018 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>52 800,32</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(7 137,37)</b>	<b>(2 461,82)</b>	<b>47 459,24</b>
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)
<b>Stan na 1 października 2018 r. (przekształcony)</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>52 800,32</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(6,45)</b>	<b>(8 014,70)</b>	<b>(2 461,82)</b>	<b>46 581,91</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	453,59	-	-	(2 915,41)	2 461,82	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	7,51	7,51	-	7 786,82	7 794,33
<b>Stan na 30 września 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>53 253,91</b>	<b>1,06</b>	<b>1,06</b>	<b>(10 930,10)</b>	<b>7 786,82</b>	<b>54 376,25</b>



**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**

	<b>Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019</b>	<b>Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2018</b>	<b>Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 853,60	10 193,76	10 035,61
Korekty o pozycje:	8 379,17	16 888,47	(2 595,49)
Amortyzacja	1 114,83	952,58	3 678,19
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	-
Różnice kursowe	-	-	-
Odsetki naliczone	(291,20)	(36,34)	(210,19)
Odsetki zapłacone	21,00	25,62	65,46
Dywidendy otrzymane	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	14,45	219,71
Zmiana stanu zapasów	(15 865,10)	658,33	1 886,07
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	6 341,30	(4 351,27)	(11 904,97)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	16 770,00	19 298,01	3 627,91
Zmiana stanu rezerw	-	-	11,24
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	774,88	2 192,43	(392,87)
Podatek dochodowy	(548,94)	(1 185,31)	(3 080,37)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	62,40	197,30	4 381,65
Inne	-	(877,33)	(877,33)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 232,77</b>	<b>27 082,24</b>	<b>7 440,11</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>Wpływy</b>			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	13,41	13,41
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	-	0,11	0,34
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-
Odsetki otrzymane	-	0,11	0,34
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	336,30	1 251,06
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
<b>Wydatki</b>			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(571,43)	(757,74)	(2 182,45)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(100,00)	(1 200,00)	(2 385,00)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-
Udzielone pożyczki	(100,00)	(1 200,00)	(2 385,00)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(671,43)</b>	<b>(1 607,92)</b>	<b>(3 302,64)</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

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

	Okres 3 m-cy zakończonych <b>31.12.2019</b> <i>tys. zł</i>	Okres 3 m-cy zakończonych <b>31.12.2018</b> <i>tys. zł</i>	Okres 12 m-cy zakończonych <b>30.09.2019</b> <i>tys. zł</i>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>			
<b>Wpływy</b>			
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-
<b>Wydatki</b>			
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	-	(465,16)	(818,04)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Splaty innych zobowiązań finansowych	(228,80)	(81,86)	(483,72)
Odsetki zapłacone	(21,00)	(28,23)	(68,22)
Inne wydatki finansowe	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(249,80)</b>	<b>(575,26)</b>	<b>(1 369,98)</b>
<b>Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>9 311,54</b>	<b>24 899,07</b>	<b>2 767,50</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	7 069,70	4 302,20	4 302,20
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu obrotowego</b>	<b>16 381,24</b>	<b>29 201,27</b>	<b>7 069,70</b>

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski  
Członek Zarządu

Warszawa, 26 lutego 2020 r.