



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku**

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

11 sierpnia 2020 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Spis treści

SPIS TREŚCI

| | |
|---|----|
| ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 3 |
| WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE | 4 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów..... | 5 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej..... | 6 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd. | 7 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym | 8 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych | 9 |
| Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd..... | 10 |
| INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2019..... | 11 |
| 1. Informacje ogólne | 11 |
| 2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej | 14 |
| 3. Stosowane zasady rachunkowości | 15 |
| 4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych | 15 |
| 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 | 21 |
| 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 | 22 |
| 12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych | 22 |
| 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 III KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO..... | 24 |
| 17. Wyniki finansowe za III kwartał 2019 roku obrotowego | 24 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 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> | 27 |
| 20. | <i>Oświadczenie Zarządu.....</i> | 28 |
| | <i>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</i> | 29 |
| | <i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i> | 30 |
| | <i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i> | 31 |
| | <i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....</i> | 32 |
| | <i>Śródroczne Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i> | 33 |
| | <i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</i> | 34 |
| | <i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.</i> | 35 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 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, 11 sierpnia 2020 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|---|--|--|--|--|
| | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 |
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. euro</i> | <i>tys. euro</i> |
| Przychód razem | 96 857,26 | 101 258,31 | 22 073,61 | 23 578,97 |
| Koszty działalności razem | 88 685,98 | 89 012,71 | 20 211,38 | 20 727,46 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 8 171,28 | 12 245,60 | 1 862,22 | 2 851,51 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 7 655,12 | 11 756,01 | 1 744,59 | 2 737,50 |
| Zysk (strata) netto | 5 954,77 | 9 149,33 | 1 357,08 | 2 130,51 |
| Całkowite dochody ogółem | 5 954,77 | 9 149,33 | 1 357,08 | 2 130,51 |
| Średnia ważona liczba akcji | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 |
| Zysk (strata) na jedną akcję (w zł i EUR) | 0,70 | 1,07 | 0,16 | 0,25 |

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|--|--|--|--|--|
| | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 |
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. euro</i> | <i>tys. euro</i> |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 7 728,25 | 9 646,89 | 1 761,26 | 2 246,37 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (3 094,95) | (5 344,96) | (705,33) | (1 244,62) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (5 652,43) | (4 687,50) | (1 288,18) | (1 091,53) |
| Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | (1 019,13) | (385,57) | (232,26) | (89,78) |

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2019 r. do 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,3879 EUR/PLN oraz od 1 października 2018 r. do 30 czerwca 2019 r., wynoszącego 4,2944 EUR/PLN.

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 |
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. euro</i> | <i>tys. euro</i> |
| Aktywa razem | 120 648,49 | 125 095,83 | 27 014,89 | 28 602,48 |
| Aktywa trwałe | 88 833,16 | 85 319,70 | 19 890,99 | 19 507,89 |
| Aktywa obrotowe | 31 815,34 | 39 776,12 | 7 123,90 | 9 094,60 |
| Zobowiązania razem | 47 511,88 | 54 843,49 | 10 638,57 | 12 539,67 |
| Zobowiązania długoterminowe | 23 254,01 | 20 758,52 | 5 206,90 | 4 746,32 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 24 257,87 | 34 084,97 | 5 431,68 | 7 793,34 |
| Kapitał własny | 73 136,62 | 70 252,33 | 16 376,31 | 16 062,82 |
| Kapitał podstawowy | 4 264,56 | 4 264,56 | 954,90 | 975,07 |
| Liczba akcji na koniec okresu | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 |
| Wartość księgowa jednej akcji (w zł i EUR) | 8,57 | 8,24 | 1,92 | 1,88 |

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,4660 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2019 r., wynoszącego 4,3736 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | Od 01.04.2020 do 30.06.2020 | Od 01.10.2019 do 30.06.2020 | Od 01.04.2019 do 30.06.2019 | Od 01.10.2018 do 30.06.2019 |
|---|--|--|--|--|
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> |
| Działalność kontynuowana | | | | |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 6 813,23 | 22 919,11 | 6 559,11 | 22 798,90 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | 15 473,29 | 73 938,15 | 9 938,79 | 78 459,42 |
| Razem przychody | 22 286,52 | 96 857,26 | 16 497,89 | 101 258,31 |
| Koszt własny sprzedaży | (4 859,15) | (15 056,24) | (4 075,71) | (14 566,65) |
| Wartość sprzedanych towarów | (11 649,67) | (59 355,68) | (7 607,70) | (60 981,26) |
| Koszty sprzedaży | (1 583,13) | (5 856,42) | (1 832,13) | (5 402,69) |
| Koszty zarządu | (1 383,36) | (5 027,16) | (1 890,43) | (6 210,54) |
| Koszty prac rozwojowych | (1 413,99) | (4 128,17) | (1 198,15) | (5 675,23) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | 103,20 | 737,68 | 314,84 | 3 823,66 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 1 500,42 | 8 171,28 | 208,61 | 12 245,60 |
| Przychody finansowe | 44,25 | 353,75 | 30,28 | 129,96 |
| Koszty finansowe | (51,13) | (633,16) | (175,11) | (561,35) |
| Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych | (11,95) | (236,74) | - | (58,21) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 1 481,59 | 7 655,12 | 63,78 | 11 756,01 |
| Podatek dochodowy | 321,47 | 1 700,35 | (21,62) | 2 606,68 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| Zysk (strata) netto | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| Całkowite dochody ogółem | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| Zysk netto przypadający: | | | | |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| Całkowity dochód ogółem przypadający: | | | | |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |
| | 1 160,12 | 5 954,77 | 85,40 | 9 149,33 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.06.2019 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> |
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Pozostałe wartości niematerialne | 27 273,65 | 25 463,85 | 25 082,26 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 43 983,61 | 47 088,89 | 47 850,70 |
| Aktywa z tytułu praw do użytkowania | 5 690,68 | - | - |
| Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności | - | 183,44 | 1 472,90 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 1 706,35 | 2 258,70 | 1 736,01 |
| Udzielone pożyczki | 2 651,20 | 2 066,61 | 610,00 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 7 484,77 | 8 240,53 | 6 359,09 |
| Pozostałe aktywa niefinansowe | 42,90 | 17,68 | 15,88 |
| Aktywa trwałe razem | 88 833,16 | 85 319,70 | 83 126,84 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Zapasy | 2 650,72 | 2 673,89 | 4 826,50 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 19 457,51 | 26 526,92 | 17 377,53 |
| Udzielone pożyczki | 1 705,64 | 1 646,14 | 1 626,17 |
| Pozostałe aktywa niefinansowe | 468,08 | 376,65 | 256,23 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 7 533,39 | 8 552,51 | 4 905,94 |
| Aktywa obrotowe razem | 31 815,34 | 39 776,12 | 28 992,37 |
| Aktywa razem | 120 648,49 | 125 095,83 | 112 119,20 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

| | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.06.2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> |
| KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA | | | |
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał podstawowy | 4 264,56 | 4 264,56 | 4 264,56 |
| Kapitał zapasowy | 63 101,17 | 58 384,84 | 58 384,84 |
| Kapitał rezerwowy | 1,06 | 1,06 | (6,45) |
| Zyski zatrzymane | (184,95) | (1 534,42) | (1 534,42) |
| Wynik bieżącego okresu | 5 954,77 | 9 136,30 | 9 149,33 |
| Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | 73 136,62 | 70 252,33 | 70 257,86 |
| Razem kapitał własny | 73 136,62 | 70 252,33 | 70 257,86 |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe | 8 042,36 | 8 934,36 | 9 603,45 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 3 634,24 | 363,53 | 512,40 |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 135,12 | 135,12 | 119,64 |
| Rezerwa na podatek odroczony | 1 030,01 | 1 574,53 | - |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe | 53,30 | - | - |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe* | 10 358,98 | 9 750,98 | 8 832,69 |
| Zobowiązania długoterminowe razem | 23 254,01 | 20 758,52 | 19 068,19 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe | 2 560,00 | 2 561,59 | 2 533,71 |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 15 490,81 | 27 520,83 | 17 656,26 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 1 688,04 | 311,81 | 357,78 |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 571,58 | 571,58 | 571,50 |
| Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | 24,59 | 329,52 | 0,95 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 84,62 | 84,62 | 84,62 |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe* | 3 838,23 | 2 705,02 | 1 588,36 |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | 24 257,87 | 34 084,97 | 22 793,16 |
| Zobowiązania razem | 47 511,88 | 54 843,49 | 41 861,35 |
| Kapitał i zobowiązania razem | 120 648,49 | 125 095,83 | 112 119,20 |

* 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 30 czerwca 2020 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 rezerwowy ogółem, w tym: | Kapitał rezerwowy - 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 |
| Stan na 1 kwietnia 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 63 101,17 | 1,06 | 1,06 | (184,95) | 4 794,65 | 71 976,50 | 71 976,50 |
| Całkowite dochody za okres | - | - | - | - | - | - | 1 160,12 | 1 160,12 | 1 160,12 |
| Stan na 30 czerwca 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 63 101,17 | 1,06 | 1,06 | (184,95) | 5 954,77 | 73 136,62 | 73 136,62 |
| Stan na 1 października 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 58 384,84 | 1,06 | 1,06 | (1 534,42) | 9 136,30 | 70 252,33 | 70 252,33 |
| Podział zysku netto | - | - | 4 716,33 | - | - | 1 349,47 | (6 065,80) | - | - |
| Wyplata dywidendy | - | - | - | - | - | - | (3 070,49) | (3 070,49) | (3 070,49) |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | - | - | - | 5 954,77 | 5 954,77 | 5 954,77 |
| Stan na 30 czerwca 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 63 101,17 | 1,06 | 1,06 | (184,95) | 5 954,77 | 73 136,62 | 73 136,62 |
| Stan na 1 kwietnia 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 58 384,84 | (6,45) | (6,45) | (1 534,42) | 9 063,93 | 70 172,45 | 70 172,45 |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | - | - | - | 85,40 | 85,40 | 85,40 |
| Stan na 30 czerwca 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 58 384,84 | (6,45) | (6,45) | (1 534,42) | 9 149,33 | 70 257,86 | 70 257,86 |
| Stan na 1 października 2018 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 57 467,76 | (6,45) | (6,45) | (10 033,45) | 10 293,44 | 61 985,85 | 61 985,85 |
| Zmiana polityki rachunkowości | - | - | - | - | - | (877,33) | - | (877,33) | (877,33) |
| Stan na 1 października 2018 roku (przekształcony) | 4 264,56 | 4 264,56 | 57 467,76 | (6,45) | (6,45) | (10 910,78) | 10 293,44 | 61 108,52 | 61 108,52 |
| Podział zysku netto | - | - | 917,08 | - | - | 9 376,36 | (10 293,44) | - | - |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | 7,51 | 7,51 | - | 9 136,30 | 9 143,81 | 9 143,81 |
| Stan na 30 września 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 58 384,84 | 1,06 | 1,06 | (1 534,42) | 9 136,30 | 70 252,33 | 70 252,33 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| | <u>Od 01.04.2020 do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.10.2019 do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.04.2019 do 30.06.2019</u> | <u>Od 01.10.2018 do 30.06.2019</u> |
|---|--|--|--|--|
| | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> | <i>tys. zł</i> |
| Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej | | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 1 481,59 | 7 655,12 | 63,78 | 11 756,01 |
| Korekty o pozycje: | 9 467,07 | 73,13 | (6 154,76) | (2 109,12) |
| Amortyzacja | 1 630,70 | 4 793,14 | 1 314,47 | 3 977,47 |
| Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności | (224,79) | - | - | - |
| Naliczone odsetki do otrzymania | (167,39) | (344,63) | (25,68) | (51,44) |
| Odsetki zapłacone | 254,91 | 477,26 | 211,16 | 595,06 |
| (Zyski) straty z działalności inwestycyjnej | (1,84) | (6,12) | - | 79,26 |
| Zmiana stanu zapasów | 7 473,48 | 23,17 | (747,56) | (608,88) |
| Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych | 14 579,14 | 7 621,77 | 848,18 | (899,58) |
| Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych | (13 780,67) | (11 725,57) | (8 212,77) | (6 027,95) |
| Zmiana stanu rezerw | 53,30 | 53,30 | - | 11,94 |
| Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań | (68,53) | 407,26 | (877,20) | 2 845,70 |
| Podatek dochodowy | (582,61) | (1 794,06) | 379,60 | (2 255,64) |
| Wpływy z dotacji na prace rozwojowe | 272,96 | 539,19 | 285,12 | 400,42 |
| Inne | 28,42 | 28,42 | 669,91 | (175,48) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 10 948,66 | 7 728,25 | (6 090,98) | 9 646,89 |
| Przepływy z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy | | | | |
| Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 33,28 | 123,58 | - | 13,41 |
| Wpływy z aktywów finansowych, w tym: | 183,78 | 183,99 | - | 58,48 |
| odsetki otrzymane | 0,34 | 0,55 | - | 0,27 |
| inne wpływy z aktywów finansowych | 183,44 | 183,44 | - | 58,21 |
| Wpływy z dotacji na aktywa trwałe | 671,33 | 678,11 | 368,25 | 1 394,30 |
| Wydatki | | | | |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | (1 239,34) | (3 780,62) | (2 473,17) | (4 626,15) |
| Wydatki na aktywa finansowe: | - | (300,00) | (200,00) | (2 185,00) |
| udzielone pożyczki | - | (300,00) | (200,00) | (2 185,00) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (350,95) | (3 094,95) | (2 304,92) | (5 344,96) |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

| | | | | |
|--|------------|----------|---|---------|
| Zaciągnięte kredyty i pożyczki | (6 036,95) | 1 028,00 | - | - |
| Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych | - | - | - | (17,03) |

Wydatki

| | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | - | (3 070,49) | - | - |
| Spląty kredytów i pożyczek | (1 300,00) | (1 950,00) | (1 300,00) | (3 618,97) |
| Spląty innych zobowiązań finansowych | (507,01) | (1 182,68) | (199,56) | (456,44) |
| Odsetki zapłacone | (254,91) | (477,26) | (211,16) | (595,06) |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (8 098,87) | (5 652,43) | (1 710,72) | (4 687,50) |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | 2 498,84 | (1 019,13) | (10 106,62) | (385,57) |
|--|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego

| | | | | |
|--|----------|----------|-----------|----------|
| | 5 034,55 | 8 552,51 | 15 012,55 | 5 291,51 |
|--|----------|----------|-----------|----------|

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 7 533,39 | 7 533,39 | 4 905,94 | 4 905,94 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III 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 |
| Dariusz Daniluk | Członek Rady Nadzorczej |

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego za I półrocze 2019 roku obrotowego skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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 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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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 Witosa 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 30 czerwca 2020 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 |
|----------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|------------------------|
| Książek Holding Sp. z o.o. | 2 229 056 | 26,13% | 2 229 056 | 26,13% |
| Melhus Company Ltd | 2 134 980 | 25,03% | 2 134 980 | 25,03% |

Poniższa tabela zawiera informację o akcjonariuszach, którzy posiadali na dzień 9 czerwca 2020 r. 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 |
|----------------------------|--------------|------------------------------|---------------------|------------------------|
| Książek Holding Sp. z o.o. | 2 229 056 | 26,13% | 2 229 056 | 26,13% |
| Melhus Company Ltd | 2 134 980 | 25,03% | 2 134 980 | 25,03% |
| Value FIZ | 569 274 | 6,67% | 569 274 | 6,67% |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

- Udział funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA, działające w imieniu i na rzecz funduszu VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, 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 23 czerwca 2020 r. (raport bieżący ESPI nr 21/2020 z 29 czerwca 2020 r.). Liczba posiadanych akcji Spółki przez AgioFunds TFI i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 437 457; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 5,13%. Liczba posiadanych akcji Spółki przez AgioFunds TFI i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 416 232; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 4,88%.

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 III 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

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

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

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

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

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za I półrocze 2019 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za III 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 30 czerwca 2020 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 śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN, zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

3.3 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, ZAP 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. Równolegle Grupa rozwija autorski projekt platformy radiologicznej Zbadani.pl (robocza nazwa: Evolution), adresowanej do placówek medycznych i centrów opisowych, której celem jest umożliwianie radiologom, placówkom medycznym i pacjentom m.in. na zdalny dostęp do badań obrazowych w celu zlecenia i dokonywania opisów on-line.

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 siedmiu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, MonFCH, Metaflu, DOPA i FET. 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”.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych:

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2020 (w tys. zł)

| | Sprzęt diagnostyczny i IT | Produkcja radiofarm- ceutyków | Centrum Badawczo- Rozwojowe | Pozycje nieprzypisane | Eliminacje | Sprawozdanie skonsoli- dowane |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Przychody: | 16 578,92 | 5 942,25 | - | 502,50 | (737,14) | 22 286,52 |
| Sprzedaż krajowa | 16 562,43 | 5 399,72 | - | - | - | 21 962,14 |
| Sprzedaż eksportowa | 16,49 | 307,89 | - | - | - | 324,38 |
| Sprzedaż wewnętrzna | - | 234,64 | - | 502,50 | (737,14) | - |
| Koszty operacyjne: | (13 674,76) | (4 767,56) | (1 103,46) | (2 040,12) | 799,79 | (20 786,10) |
| Koszt własny sprzedaży | (2 024,42) | (3 185,10) | - | (383,88) | 734,24 | (4 859,15) |
| Wartość sprzedanych towarów | (10 694,18) | (955,49) | - | - | - | (11 649,67) |
| Koszty sprzedaży | (956,16) | (626,97) | - | - | - | (1 583,13) |
| Koszty zarządu | - | - | - | (1 423,54) | 40,18 | (1 383,36) |
| Koszty prac rozwojowych | - | - | (1 439,36) | - | 25,37 | (1 413,99) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | - | - | 335,91 | (232,71) | - | 103,20 |
| EBIT | 2 904,16 | 1 174,70 | (1 103,46) | (1 537,62) | 62,65 | 1 500,42 |
| Amortyzacja | (225,03) | (535,65) | (330,44) | (459,52) | (80,08) | (1 630,70) |
| EBITDA | 3 129,19 | 1 710,34 | (773,02) | (1 078,11) | 142,73 | 3 131,12 |
| EBITDA ZNORMALIZOWANA | 3 129,19 | 1 710,34 | - | (1 078,11) | 142,73 | 3 904,15 |

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2020 (w tys. zł)

| | Sprzęt diagnostyczny i IT | Produkcja radiofarm- ceutyków | Centrum Badawczo- Rozwojowe | Pozycje nieprzypisane | Eliminacje | Sprawozdanie skonsoli- dowane |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Przychody: | 74 971,57 | 22 670,74 | - | 1 507,50 | (2 292,55) | 96 857,26 |
| Sprzedaż krajowa | 74 750,88 | 20 307,27 | - | - | - | 95 058,15 |
| Sprzedaż eksportowa | 220,69 | 1 578,42 | - | - | - | 1 799,11 |
| Sprzedaż wewnętrzna | - | 785,05 | - | 1 507,50 | (2 292,55) | - |
| Koszty operacyjne: | (63 586,17) | (17 775,48) | (3 454,75) | (6 270,85) | 2 401,26 | (88 685,98) |
| Koszt własny sprzedaży | (6 568,34) | (9 581,21) | - | (1 108,66) | 2 201,98 | (15 056,24) |
| Wartość sprzedanych towarów | (53 544,32) | (5 811,36) | - | - | - | (59 355,68) |
| Koszty sprzedaży | (3 473,51) | (2 382,91) | - | - | - | (5 856,42) |
| Koszty zarządu | - | - | - | (5 150,33) | 123,17 | (5 027,16) |
| Koszty prac rozwojowych | - | - | (4 204,28) | - | 76,11 | (4 128,17) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | - | - | 749,54 | (11,85) | - | 737,68 |
| EBIT | 11 385,40 | 4 895,26 | (3 454,75) | (4 763,35) | 108,71 | 8 171,28 |
| Amortyzacja | (663,90) | (1 596,94) | (968,78) | (1 350,59) | (212,94) | (4 793,14) |
| EBITDA | 12 049,30 | 6 492,20 | (2 485,97) | (3 412,76) | 321,65 | 12 964,43 |
| EBITDA ZNORMALIZOWANA | 12 049,30 | 6 492,20 | - | (3 412,76) | 321,65 | 15 450,40 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2019 (w tys. zł)

| | Sprzęt diagnostyczny i IT | Produkcja radiofarm- aceutyków | Centrum Badawczo- Rozwojowe | Pozycje nieprzypisane | Eliminacje | Sprawozdanie skonsoli- dowane |
|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Przychody: | 10 400,86 | 6 346,33 | - | 502,50 | (751,79) | 16 497,89 |
| Sprzedaż krajowa | 10 263,53 | 5 657,37 | - | - | - | 15 920,89 |
| Sprzedaż eksportowa | 137,33 | 439,67 | - | - | - | 577,00 |
| Sprzedaż wewnętrzna | - | 249,29 | - | 502,50 | (751,79) | - |
| Koszty operacyjne: | (8 790,40) | (5 015,90) | (987,26) | (2 328,55) | 832,81 | (16 289,28) |
| Koszt własny sprzedaży | (1 859,15) | (2 693,88) | - | (431,94) | 909,26 | (4 075,71) |
| Wartość sprzedanych towarów | (5 912,61) | (1 508,53) | - | - | (186,56) | (7 607,70) |
| Koszty sprzedaży | (1 018,64) | (813,49) | - | - | - | (1 832,13) |
| Koszty zarządu | - | - | - | (1 974,21) | 83,78 | (1 890,43) |
| Koszty prac rozwojowych | - | - | (1 224,49) | - | 26,34 | (1 198,15) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | - | - | 237,23 | 77,61 | - | 314,84 |
| EBIT | 1 610,46 | 1 330,44 | (987,26) | (1 826,05) | 81,02 | 208,61 |
| Amortyzacja | (160,97) | (500,31) | (279,49) | (380,19) | 6,50 | (1 314,47) |
| EBITDA | 1 771,43 | 1 830,75 | (707,77) | (1 445,85) | 74,52 | 1 523,08 |
| EBITDA ZNORMALIZOWANA | 1 771,43 | 1 830,75 | - | (1 445,85) | 48,18 | 2 204,50 |

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2019 (w tys. zł)

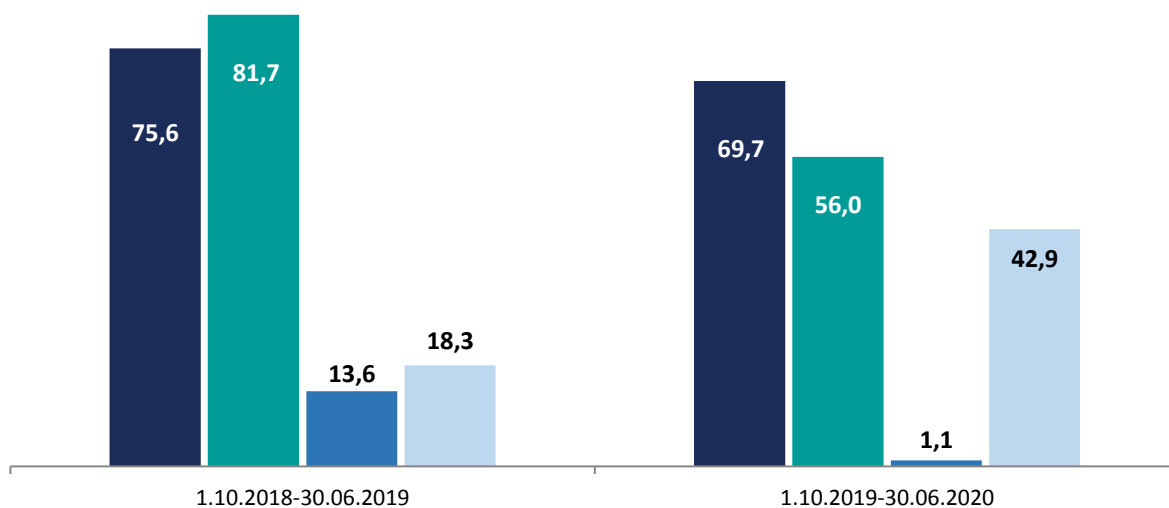
| | Sprzęt diagnostyczny i IT | Produkcja radiofarm- aceutyków | Centrum Badawczo- Rozwojowe | Pozycje nieprzypisane | Eliminacje | Sprawozdanie skonsoli- dowane |
|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Przychody: | 84 873,60 | 17 084,72 | - | 1 507,50 | (2 207,50) | 101 258,31 |
| Sprzedaż krajowa | 84 539,89 | 14 866,61 | - | - | - | 99 406,51 |
| Sprzedaż eksportowa | 333,70 | 1 518,11 | - | - | - | 1 851,81 |
| Sprzedaż wewnętrzna | - | 700,00 | - | 1 507,50 | (2 207,50) | - |
| Koszty operacyjne: | (68 656,86) | (13 134,87) | (2 185,70) | (7 400,17) | 2 364,88 | (89 012,71) |
| Koszt własny sprzedaży | (7 913,05) | (7 787,99) | - | (1 306,84) | 2 441,23 | (14 566,65) |
| Wartość sprzedanych towarów | (57 766,48) | (2 921,52) | - | - | (293,26) | (60 981,26) |
| Koszty sprzedaży | (2 977,33) | (2 425,35) | - | - | - | (5 402,69) |
| Koszty zarządu | - | - | - | (6 348,43) | 137,89 | (6 210,54) |
| Koszty prac rozwojowych | - | - | (5 754,25) | - | 79,02 | (5 675,23) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | - | - | 3 568,55 | 255,10 | - | 3 823,66 |
| EBIT | 16 216,74 | 3 949,85 | (2 185,70) | (5 892,67) | 157,38 | 12 245,60 |
| Amortyzacja | (495,39) | (1 490,28) | (835,49) | (1 175,81) | 19,49 | (3 977,47) |
| EBITDA | 16 712,13 | 5 440,13 | (1 350,21) | (4 716,86) | 137,89 | 16 223,08 |
| EBITDA ZNORMALIZOWANA | 16 712,13 | 5 440,13 | - | (4 716,86) | 58,87 | 17 494,26 |

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

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



- Przychody ze sprzedaży w okresie
- Zlecenia pozyskane do realizacji w okresie
- Zlecenia do realizacji (backlog) na koniec okresu
- Aktywne oferty (quota log) na koniec okresu

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.

W III 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. Jednocześnie Grupa kontynuowała wdrożenia pilotażowe platformy teleradiologicznej Zbadani.pl przez włączanie nowych placówek medycznych, lekarzy radiologów oraz centrów opisowych, przy jednoczesnej optymalizacji i rozwoju funkcjonalności samej platformy. Do platformy Zbadani.pl zostały włączone również algorytmy sztucznej inteligencji służące diagnostyce badań płuc przy zastosowaniu tomografii komputerowej pod kątem podejrzenia wystąpienia choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w III kwartale roku obrotowego 2019 wyniosły 16,6 mln PLN i były o 60% wyższe od przychodów ze sprzedaży dla porównywalnego okresu poprzedniego roku obrotowego. Wyższa sprzedaż segmentu w analizowanym kwartale, w połączeniu ze strukturą zrealizowanej sprzedaży (w tym dostawą systemu da Vinci) oraz niższymi (nominalnie oraz procentowo (jako udziału w przychodach)) kosztami sprzedaży, przełożyły się na 77% wzrost powtarzalnej EBITDA, do 3,1 mln PLN.

W analizowanym okresie Grupa pozyskała do realizacji zlecenia na dostawę sprzętu medycznego o wartości 19,2 mln PLN (wobec 15,6 mln zł zleceń pozyskanych w III kw. 2018 roku obrotowego) oraz prowadziła procesy sprzedażowe (o różnym stopniu zaawansowania) o wartości 42,9 mln PLN na koniec czerwca 2020 r. (wartość aktywnych ofert na 30 czerwca 2019 r. wynosiła 18,3 mln PLN). Łączna wartość pozyskanych w III kwartale roku

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

finansowego zleceń oraz aktywnych ofert na koniec tego kwartału wyniosła 62,1 mln PLN, wobec 33,9 mln PLN w roku ubiegłym.

Od początku 2019 roku finansowego Grupa zrealizowała zlecenia na dostawę sprzętu medycznego o wartości 69,7 mln zł (75,6 mln zł rok wcześniej), pozyskała zlecenia o wartości 56,0 mln zł (81,7 mln zł w okresie I-III kw. 2018 roku finansowego), kończąc okres z 98,9 mln zł łączną wartością pozyskanych od początku roku finansowego zleceń i aktywnych ofert na koniec okresu (100,0 mln zł w analogicznym okresie 2018 roku finansowego).

Istotny wpływ na działalność segmentu w III kwartale 2019 roku finansowego oraz jego wyniki finansowe za analizowany okres miała pandemia COVID-19 oraz wprowadzone w jej następstwie administracyjne obostrzenia dla życia społecznego i gospodarczego. Pandemia w zauważalny, negatywny sposób wpłynęła, szczególnie w kwietniu i maju br., na liczbę postępowań przetargowych na dostawę sprzętu niezwiązanego z diagnostyką i terapią COVID-19 oraz na dynamikę prowadzonych postępowań. Popyt na sprzęt medyczny wykorzystywany w walce z pandemią i jej skutkami tylko w nieznacznym stopniu skompensował negatywny wpływ pandemii na rynek. Czerwiec br. przyniósł zauważalne ożywienie na rynku, w tym wznowienie szeregu procesów sprzedażowych, co przełożyło się na 134% wzrost rdr., do 42,9 mln zł, wartości aktywnych ofert na koniec III kwartału. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania część ze wskazanych aktywnych ofert (w tym na dostawę systemu da Vinci dla Wojskowego Instytutu Medycznego w Warszawie) przekształciła się w zawarte umowy.

Pandemia przesądziła również o czasowym spowolnieniu rozwoju robotyki chirurgicznej w Polsce. Zamknięcie ośrodków szkoleniowych da Vinci zagranicą w związku z pandemią uniemożliwiło przeprowadzenie planowanych szkoleń zespołów chirurgicznych dla ośrodków, które w II i III kwartale 2019 roku finansowego zakupiły systemy da Vinci. W efekcie, pomimo dalszego wzrostu liczby autoryzowanych robotów da Vinci w posiadaniu polskich ośrodków medycznych (10 lokalizacji, 11 w realizacji), wzrost liczby procedur chirurgicznych w asyście robota da Vinci w analizowanym okresie wyhamował.

Szerszy opis wpływu pandemii na segment sprzedaży sprzętu medycznego, usług oraz rozwiązań IT został zaprezentowany w punkcie 18.1 niniejszego sprawozdania.

31 lipca br., tj. po zakończeniu analizowanego okresu sprawozdawczego, Grupa zawarła umowę o współpracy z firmą Genomtec SA. Zgodnie z umową Synektik będzie dystrybutorem produktów Genomtec, w tym dopuszczonego do obrotu na polskim rynku produktu Genomtec® SARS-CoV-2 RT-LAMP/N CE-IVD, genetycznego testu w kierunku zakażenia SARS-CoV-2, opracowanego i produkowanego przez Genomtec. Umowa dopuszcza uzyskanie przez Synektik wyłączności na terytorium Polski na dystrybucję produktów Genomtec do laboratoryjnej diagnostyki klinicznej w wyniku dalszych negocjacji, które mają zostać zakończone do 30 listopada 2020 r. Nawiązanie współpracy z Genomtec pozwala na poszerzenie oferty Synektik o kolejne innowacyjne produkty medyczne.

II. Radiofarmacja

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

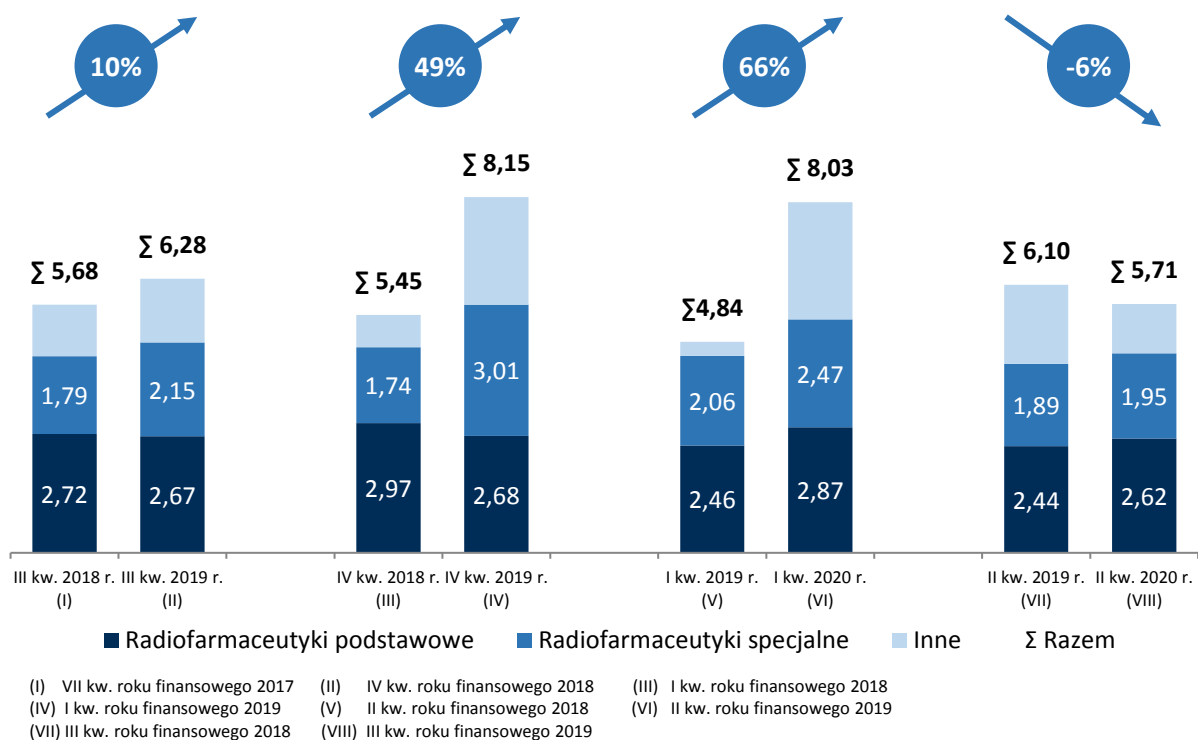
W III kwartale 2019 roku finansowego Grupa Kapitałowa odnotowała 6% spadek przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego, do 5,71 mln zł (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych). O spadku przychodów segmentu przesądziła niższa sprzedaż asortymentu uzupełniającego, związana z zakończeniem współpracy w zakresie hurtowej sprzedaży

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

znaczników. W głównych obszarach działalności segmentu Grupa odnotowała, pomimo pandemii COVID-19 i zmniejszonej liczby badań PET/CT, wzrosty przychodów, zwiększając sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych o 7% (w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku) oraz o 3% w przypadku radiofarmaceutyków specjalnych.

Pandemia wpłynęła negatywnie na krajowy rynek badań diagnostycznych w II kwartale, ograniczając m.in. liczbę wykonywanych badań PET/CT, w szczególności w kwietniu i maju br. Szerszy opis wpływu pandemii na segment radiofarmaceutyków został zaprezentowany w punkcie 18.1 niniejszego sprawozdania. Ożywienie rynku od czerwca br., jak również sukcesywnie podnoszona rentowność sprzedaży radiofarmaceutyków (korzystniejsza logistyka dostaw, poprawa warunków rynkowych) pozwoliły Grupie na utrzymanie wysokiej rentowności EBITDA na poziomie 30%, przy zmniejszonej wartości przychodów ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



W III kwartale 2019 roku finansowego Grupa kontynuowała prace nad poszerzeniem portfela oferowanych radiofarmaceutyków oraz nad przygotowaniem do kolejnej fazy badań klinicznych kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do diagnostyki perfuzji mięśnia sercowego (MPI).

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 II kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 8%, 25%, 15%, 9% oraz 15% 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 30 czerwca 2020 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

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

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 kwietnia 2020 do 30 czerwca 2020 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

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

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

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

W okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 30 czerwca 2020 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 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 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 III KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU OBROTOWEGO

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

| <i>w tys. PLN</i> | 01.04.2020- 30.06.2020 | 01.04.2019- 30.06.2019 | 01.10.2019- 30.06.2020 | 01.10.2018- 30.06.2019 |
|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 22 286,52 | 16 497,89 | 96 857,26 | 101 258,31 |
| Koszty operacyjne | (20 786,10) | (16 289,28) | (88 685,98) | (89 012,71) |
| Zysk na działalności operacyjnej | 1 500,42 | 208,61 | 8 171,28 | 12 245,60 |
| EBITDA | 3 131,12 | 1 523,08 | 12 964,43 | 16 223,08 |
| EBITDA znormalizowana | 3 904,15 | 2 204,50 | 15 450,40 | 17 494,26 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 1 481,59 | 63,78 | 7 655,12 | 11 756,01 |
| Wynik finansowy netto | 1 160,12 | 85,40 | 5 954,77 | 9 149,33 |
| % zysku operacyjnego | 6,73% | 1,26% | 8,44% | 12,09% |
| % EBITDA | 14,05% | 9,23% | 13,39% | 16,02% |
| % EBITDA znormalizowanej | 17,52% | 13,36% | 15,95% | 17,28% |
| % zysku przed opodatkowaniem | 6,65% | 0,39% | 7,90% | 11,61% |
| % wynik netto | 5,21% | 0,52% | 6,15% | 9,04% |

W III kwartale 2019 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 60% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych, do 16,6 mln PLN, wypracowując 3,1 mln PLN EBITDA, wobec 1,8 mln PLN EBITDA w analogicznym okresie 2018 roku finansowego. Wzrost przychodów segmentu i konsekwentny wzrost EBITDA są efektem wzrostu sprzedaży sprzętu medycznego wykorzystywanego w terapii (w tym sprzedażą kolejnego systemu robotycznego da Vinci);
- 6% spadek w segmencie radiofarmaceutyków (do 5,71 mln PLN z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), związany ze spadkiem sprzedaży asortymentu uzupełniającego, przy równoczesnym wzroście sprzedaży w podstawowych obszarach biznesu – sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych (o 7% r/r) oraz specjalnych (+3% r/r);
- 35% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 22,3 mln PLN;
- 77% wzrost znormalizowanej EBITDA (oczyszczonej z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz przychodów i kosztów związanych z pracami badawczo-rozwojowymi) do 3,9 mln PLN, wobec 2,2 mln PLN w analogicznym okresie minionego roku obrotowego, osiągnięty m.in. dzięki wzrostowi zysku ze sprzedaży oraz niższym kosztom sprzedaży oraz ogólnego zarządu;
- 619% wzrost zysku operacyjnego, do 1,5 mln PLN oraz 1 258% wzrost zysku netto, do 1,2 mln PLN, osiągnięte m.in. dzięki wyższym przychodom oraz niższym kosztom działalności;
- 2,5 mln PLN dodatnich całkowitych przepływów pieniężnych, wobec 10,1 mln PLN ujemnych przepływów w analogicznym okresie 2018 r., osiągniętych dzięki wysokim dodatnim przepływom z działalności operacyjnej (10,9 mln PLN dodatnich przepływów operacyjnych w III kw. 2019 roku finansowego, wobec 6,1 mln PLN ujemnych przepływów operacyjnych rok wcześniej).

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

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

1. wpływ pandemii COVID-19 na rynek ochrony zdrowia oraz gospodarkę krajową i światową (szerzej w punkcie nr 18.1 niniejszego sprawozdania),
2. dalsza realizacja kluczowych założeń Strategii Rozwoju Grupy na lata 2017-2021,
3. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii (w tym o system robotyki chirurgicznej da Vinci) oraz wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020,
4. rozwój sprzedaży krajowej radiofarmaceutyków osiągnięty dzięki umocnieniu pozycji Grupy na rynku, poszerzeniu portfela radiofarmaceutyków oferowanych przez Grupę o nowe produkty, jak również dzięki organicznemu rozwojowi rynku,
5. oczekiwany wzrost rentowności segmentu radiofarmaceutyków, związany z ograniczeniem konkurencji na rynku krajowym oraz rosnącym popytem na radiofarmaceutyki,
6. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
7. rozwijanie oferty produktowej w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT (m.in. dalsze wdrożenia autorskiej platformy teleradiologicznej Zbadani.pl),
8. rozpoczęcie trzeciej fazy badań klinicznych kardioznacznika.

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.

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

Zdarzeniem mającym istotny wpływ na działalność Synektik i jej Grupy Kapitałowej oraz jej bieżące i przyszłe wyniki finansowe jest pandemia COVID-19. Informację o wpływie koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Grupy Kapitałowej Synektik Spółka przekazała raportem bieżącym nr 14/2020 z dnia 1 kwietnia 2020 r.

Pandemia oraz będące jej konsekwencją ograniczenia życia społecznego i gospodarczego wpłynęły na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej w analizowanym okresie. Mając na celu zapewnienie bezpieczeństwa i komfortu klientów oraz pracowników, współpracowników i innych kontrahentów, jak również realizując wytyczne administracji publicznej Grupa wdrożyła zmiany w organizacji pracy, m.in.:

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- wdrażając podwyższone standardy bezpieczeństwa i higieny pracy, mające ograniczyć ryzyko ekspozycji na SARS-CoV-2,
- wprowadzając pracę zdalną dla części pracowników,
- rozwijając zdalne kanały sprzedaży oraz obsługi klientów oraz kontaktów wewnątrzorganizacyjnych.

Pandemia wpłynęła, w analizowanym okresie, jak również po jego zakończeniu, w okresie do dnia publikacji niniejszego sprawozdania, na kluczowe dla Grupy obszary rynku usług medycznych. W segmencie dostaw sprzętu medycznego, usług IT oraz usług serwisowych, Grupa doświadczyła m.in.:

- spadku aktywności ośrodków medycznych w zakresie zakupów produktów medycznych z obszaru diagnostyki i terapii (mniejsza liczba nowych przetargów),
- spadku dynamiki postępowań przetargowych prowadzonych przez publiczne i prywatne ośrodki zdrowia,
- spadku (szczególnie w kwietniu i maju) średniej liczby wykonywanych zabiegów operacyjnych z użyciem systemów robotycznych da Vinci przez ośrodki medyczne, co przełożyło się na proporcjonalnie mniejsze zapotrzebowanie na zużywalne instrumenty do systemów. Niższe średnie wykorzystanie systemów przez ośrodki zdrowia jest kompensowane wyższą liczbą systemów działających na rynku, w efekcie liczb zabiegów w asyście da Vinci wykonanych w II kwartale 2019 roku finansowego kształtowała się na poziomie z I kwartału 2019 roku finansowego,
- okresowych problemów z transgraniczną logistyką produktów oferowanych przez Grupę,
- braku możliwości organizacji szkoleń dla zespołów medycznych dla szpitali posiadających systemy da Vinci, w szczególności szkoleń realizowanych w zagranicznych ośrodkach,
- wzrostu popytu na produkty z oferty Grupy związane z diagnostyką i terapią COVID-19, takich jak aparaty RTG czy TK.

Począwszy od czerwca br. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa obserwuje normalizację sytuacji na rynku, w tym wzrostu aktywności ośrodków medycznych w obszarze realizacji zakupów inwestycyjnych poza obszaru diagnostyki i terapii COVID-19.

W segmencie radiofarmacji Grupa odnotowała w szczególności:

- spadek (szczególnie w kwietniu i maju) zapotrzebowania na radioznaczniki, związany z okresowym spadkiem wykonywanych badań PET/CT w związku z częściowym ograniczeniem przyjmowania pacjentów w ramach centrów diagnostycznych czy też szpitali jednoimiennych,
- spadek popytu na usługi Centrum Badań Klinicznych, związany z utrudnieniem prowadzenia testów klinicznych radiofarmaceutyków.

Znoszenie obostrzeń administracyjnych i stopniowa normalizacja pracy centrum diagnostycznych w Polsce przyniosła, już w drugiej połowie III kw. 2019 roku finansowego, sukcesywną odbudowę i wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków. Trend ten jest kontynuowany po zakończeniu analizowanego okresu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

W ocenie Zarządu Grupy pandemia będzie mieć wpływ na działalność Grupy w przyszłości, tak negatywny, w postaci np. utrudnień w prowadzeniu działalności gospodarczej w przypadku dalszego zaostrzenia się pandemii w Polsce i na całym świecie, a także ewentualnego spadku lub wahań popytu na poszczególne produkty z oferty Grupy, jak i pozytywny, związany z poszerzeniem oferty Grupy o produkty związane z problematyką COVID-19, w tym systemy sztucznej inteligencji, roboty do dekontaminacji, testy diagnostyczne, czy z oczekiwanym wzrostem nakładów na opiekę zdrowotną w następstwie prognozowanego wzrostu znaczenia opieki zdrowotnej na całym świecie.

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, 11 sierpnia 2020 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|--|--|--|--|--|
| | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 |
| | w tys. zł | w tys. zł | w tys. euro | w tys. euro |
| Przychód razem | 77 111,12 | 87 007,75 | 17 573,49 | 20 260,59 |
| Koszty działalności razem | 76 245,88 | 76 245,88 | 17 376,31 | 17 754,59 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 3 892,45 | 10 761,87 | 887,08 | 2 506,00 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 4 196,29 | 10 945,04 | 956,33 | 2 548,66 |
| Zysk (strata) netto | 3 252,12 | 8 535,70 | 741,15 | 1 987,62 |
| Całkowite dochody ogółem | 3 252,12 | 8 535,70 | 741,15 | 1 987,62 |
| Średnia ważona liczba akcji | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 |
| Zysk (strata) na jedną akcję (w zł i EUR) | 0,38 | 1,00 | 0,09 | 0,23 |

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|--|--|--|--|--|
| | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020 | Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2019 |
| | w tys. zł | w tys. zł | w tys. euro | w tys. euro |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 4 882,44 | 3 619,60 | 1 112,70 | 842,86 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (2 107,88) | (3 186,94) | (480,38) | (742,11) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (3 997,32) | (1 223,66) | (910,98) | (284,94) |
| Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | (1 222,76) | (791,00) | (278,67) | (184,19) |

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2019 r. do 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,3879 EUR/PLN oraz od 1 października 2018 r. do 30 czerwca 2019 r., wynoszącego 4,2944 EUR/PLN.

| | Dane w PLN | | Dane w EUR | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 |
| | w tys. zł | w tys. zł | w tys. euro | w tys. euro |
| Aktywa razem | 83 048,51 | 91 425,22 | 18 595,73 | 20 903,88 |
| Aktywa trwałe | 58 848,58 | 57 512,26 | 13 177,02 | 13 149,87 |
| Aktywa obrotowe | 24 199,93 | 33 912,96 | 5 418,70 | 7 754,02 |
| Zobowiązania razem | 28 490,63 | 37 048,97 | 6 379,45 | 8 471,05 |
| Zobowiązania długoterminowe | 11 948,54 | 10 854,79 | 2 675,44 | 2 481,89 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 16 542,09 | 26 194,18 | 3 704,01 | 5 989,16 |
| Kapitał własny | 54 557,89 | 54 376,25 | 12 216,28 | 12 432,84 |
| Kapitał podstawowy | 4 264,56 | 4 264,56 | 954,90 | 975,07 |
| Liczba akcji na koniec okresu | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 | 8 529 129 |
| Wartość księgowa jednej akcji (w zł i EUR) | 6,40 | 6,38 | 1,43 | 1,46 |

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,4660 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2019 r., wynoszącego 4,3736 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| | <u>Od 01.04.2020</u> <u>do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.10.2019</u> <u>do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.04.2019</u> <u>do 30.06.2019</u> | <u>Od 01.10.2018</u> <u>do 30.06.2019</u> |
|---|--|--|--|--|
| | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> |
| <i>Działalność kontynuowana</i> | | | | |
| Przychody ze sprzedaży produktów | 2 925,18 | 9 866,56 | 2 916,64 | 11 950,89 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | <u>14 339,88</u> | <u>67 244,55</u> | <u>8 185,01</u> | <u>75 056,86</u> |
| Razem przychody | 17 265,06 | 77 111,12 | 11 101,65 | 87 007,75 |
| Koszt własny sprzedaży | (2 597,32) | (8 292,87) | (2 245,05) | (9 299,77) |
| Wartość sprzedanych towarów | (10 694,18) | (53 544,32) | (6 099,17) | (58 059,74) |
| Koszty sprzedaży | (956,16) | (3 473,51) | (1 018,64) | (2 977,33) |
| Koszty zarządu | (1 266,33) | (4 328,96) | (1 247,26) | (3 872,40) |
| Koszty prac rozwojowych | (1 439,36) | (4 204,28) | (1 224,49) | (5 754,25) |
| Pozostałe (koszty) przychody netto | <u>(13,45)</u> | <u>625,27</u> | <u>326,07</u> | <u>3 717,61</u> |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 298,26 | 3 892,45 | (406,88) | 10 761,87 |
| Przychody finansowe | 80,33 | 482,82 | 54,66 | 236,52 |
| Koszty finansowe | <u>61,60</u> | <u>(178,98)</u> | <u>(14,72)</u> | <u>(53,35)</u> |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 440,20 | 4 196,29 | (366,95) | 10 945,04 |
| Podatek dochodowy | 102,42 | 944,16 | (102,96) | 2 409,34 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 337,77 | 3 252,12 | (263,99) | 8 535,70 |
| Zysk (strata) netto | 337,77 | 3 252,12 | (263,99) | 8 535,70 |
| Całkowite dochody ogółem | 337,77 | 3 252,12 | (263,99) | 8 535,70 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.09.2019 | Stan na 30.06.2019 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> |
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | | | |
| Pozostałe wartości niematerialne | 17 021,42 | 16 189,20 | 16 200,80 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 25 360,23 | 27 309,93 | 27 780,27 |
| Aktywa z tytułu praw do użytkowania | 2 341,88 | - | - |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 1 704,85 | 2 257,20 | 1 734,51 |
| Udzielone pożyczki | 6 140,11 | 5 471,01 | 3 980,98 |
| Udziały w jednostkach powiązanych | 1 051,68 | 1 051,68 | 2 301,68 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 5 215,70 | 5 215,70 | 3 514,28 |
| Pozostałe aktywa niefinansowe | 12,71 | 17,53 | 15,74 |
| Aktywa trwałe razem | 58 848,58 | 57 512,26 | 55 528,24 |
| Aktywa obrotowe | | | |
| Zapasy | 1 294,65 | 1 829,89 | 4 183,44 |
| Należności handlowe oraz pozostałe należności | 14 969,19 | 23 052,20 | 13 998,58 |
| Udzielone pożyczki | 1 705,64 | 1 646,14 | 1 626,17 |
| Pozostałe aktywa niefinansowe | 383,53 | 315,03 | 238,41 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 5 846,94 | 7 069,70 | 3 511,20 |
| Aktywa obrotowe razem | 24 199,93 | 33 912,96 | 23 557,81 |
| Aktywa razem | 83 048,51 | 91 425,22 | 79 086,05 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

| | <u>Stan na</u> 30.06.2020 | <u>Stan na</u> 30.09.2019 | <u>Stan na</u> 30.06.2019 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> |
| KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA | | | |
| Kapitał własny | | | |
| Kapitał podstawowy | 4 264,56 | 4 264,56 | 4 264,56 |
| Kapitał zapasowy | 57 970,24 | 53 253,91 | 53 253,91 |
| Kapitał rezerwowy | 1,06 | 1,06 | (6,45) |
| Zyski zatrzymane | (10 930,10) | (10 930,10) | (10 930,10) |
| Wynik bieżącego okresu | <u>3 252,12</u> | <u>7 786,82</u> | <u>8 535,70</u> |
| Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | 54 557,89 | 54 376,25 | 55 117,61 |
| Razem kapitał własny | <u>54 557,89</u> | <u>54 376,25</u> | <u>55 117,61</u> |
| Zobowiązania długoterminowe | | | |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 1 058,97 | 33,37 | 132,48 |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 135,12 | 135,12 | 119,64 |
| Rezerwa na podatek odroczoney | 664,88 | 1 209,83 | - |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe* | <u>10 089,58</u> | <u>9 476,47</u> | <u>8 556,49</u> |
| Zobowiązania długoterminowe razem | <u>11 948,54</u> | <u>10 854,79</u> | <u>8 808,61</u> |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 12 854,32 | 23 855,62 | 13 503,23 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 1 199,36 | 116,15 | 164,34 |
| Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych | 423,83 | 423,83 | 437,34 |
| Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | 24,59 | 329,52 | 0,95 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 84,62 | 84,62 | 84,62 |
| Pozostałe zobowiązania niefinansowe* | <u>1 955,38</u> | <u>1 384,44</u> | <u>969,36</u> |
| Zobowiązania krótkoterminowe razem | <u>16 542,09</u> | <u>26 194,18</u> | <u>15 159,83</u> |
| Zobowiązania razem | <u>28 490,63</u> | <u>37 048,97</u> | <u>23 968,44</u> |
| Kapitał i zobowiązania razem | <u>83 048,51</u> | <u>91 425,22</u> | <u>79 086,05</u> |

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 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 | Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej |
|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|--|--|--------------------|-------------------------------------|--|
| | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł |
| Stan na 1 kwietnia 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 57 970,24 | 1,06 | 1,06 | (10 930,10) | 2 914,35 | 54 220,11 |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | - | - | - | 337,77 | 337,77 |
| Stan na 30 czerwca 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 57 970,24 | 1,06 | 1,06 | (10 930,10) | 3 252,12 | 54 557,89 |
| Stan na 1 października 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 53 253,91 | 1,06 | 1,06 | (10 930,10) | 7 786,82 | 54 376,25 |
| Podział zysku netto | - | - | 4 716,33 | - | - | - | (4 716,33) | - |
| Wypłata dywidendy | - | - | - | - | - | - | (3 070,49) | (3 070,49) |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | - | - | - | 3 252,12 | 3 252,12 |
| Stan na 30 czerwca 2020 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 57 970,24 | 1,06 | 1,06 | (10 930,10) | 3 252,12 | 54 557,89 |
| Stan na 1 kwietnia 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 53 253,91 | (6,45) | (6,45) | (10 930,10) | 8 799,68 | 55 381,60 |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | - | - | - | (263,99) | (263,99) |
| Stan na 30 czerwca 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 53 253,91 | (6,45) | (6,45) | (10 930,10) | 8 535,69 | 55 117,61 |
| Stan na 1 października 2018 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 52 800,32 | (6,45) | (6,45) | (7 137,37) | (2 461,82) | 47 459,24 |
| Zmiana polityki rachunkowości | - | - | - | - | - | (877,33) | - | (877,33) |
| Stan na 1 października 2018 roku (przekształcony) | 4 264,56 | 4 264,56 | 52 800,32 | (6,45) | (6,45) | (8 014,70) | (2 461,82) | 46 581,91 |
| Podział zysku netto | - | - | 453,59 | - | - | (2 915,41) | 2 461,82 | - |
| Całkowite dochody za okres, razem | - | - | - | 7,51 | 7,51 | - | 7 786,82 | 7 794,33 |
| Stan na 30 września 2019 roku | 4 264,56 | 4 264,56 | 53 253,91 | 1,06 | 1,06 | (10 930,10) | 7 786,82 | 54 376,25 |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| | <u>Od 01.04.2020 do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.10.2019 do 30.06.2020</u> | <u>Od 01.04.2019 do 30.06.2019</u> | <u>Od 01.10.2018 do 30.06.2019</u> |
|---|--|--|--|--|
| | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> | <i>w tys. zł</i> |
| Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej | | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 440,20 | 4 196,29 | (366,95) | 10 945,04 |
| Korekty o pozycje: | 9 474,37 | 686,15 | (9 552,19) | (7 325,44) |
| Amortyzacja | 1 142,38 | 3 366,10 | 922,96 | 2 813,60 |
| Odsetki otrzymane | (66,08) | (429,06) | (58,60) | (149,73) |
| Odsetki zapłacone | 38,45 | 87,19 | 32,94 | 51,03 |
| (Zyski) straty z działalności inwestycyjnej | 2,14 | 9,16 | - | 43,94 |
| Zmiana stanu zapasów | 7 784,00 | 535,25 | (732,94) | (467,48) |
| Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych | 13 442,33 | 8 635,36 | 805,58 | (2 328,65) |
| Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych | (12 385,09) | (10 696,85) | (9 464,68) | (6 542,55) |
| Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań | (26,12) | 581,86 | (901,65) | 2 807,46 |
| Podatek dochodowy | (582,62) | (1 794,06) | (440,91) | (3 076,14) |
| Wpływy z dotacji na prace rozwojowe | 124,98 | 391,21 | 285,12 | 400,42 |
| Inne | - | - | - | (877,33) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 9 914,57 | 4 882,44 | (9 919,14) | 3 619,60 |
| Przepływy z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy | | | | |
| Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 18,00 | 108,30 | - | 13,41 |
| Wpływy z aktywów finansowych, w tym: | 0,28 | 0,47 | (0,21) | (0,11) |
| odsetki otrzymane | 0,28 | 0,47 | (0,21) | (0,11) |
| Wpływy z dotacji na aktywa trwałe | 147,30 | 147,30 | 368,26 | 775,31 |
| Wydatki | | | | |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | (680,08) | (2 063,95) | (635,97) | (1 790,55) |
| Wydatki na aktywa finansowe: | - | (300,00) | (200,00) | (2 185,00) |
| udzielone pożyczki | - | (300,00) | (200,00) | (2 185,00) |
| Inne wydatki inwestycyjne | 0,34 | - | - | - |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (514,16) | (2 107,88) | (467,92) | (3 186,94) |

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 30 czerwca 2020 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

| | | | | |
|--|------------|---|---|---------|
| Zaciągnięte kredyty i pożyczki | (7 063,97) | - | - | - |
| Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych | - | - | - | (17,03) |

Wydatki

| | | | | |
|---|----------|------------|----------|----------|
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | - | (3 070,49) | - | - |
| Spląty kredytów i pożyczek | - | - | - | (818,04) |
| Spląty innych zobowiązań finansowych | (380,91) | (839,64) | (152,55) | (334,81) |
| Odsetki zapłacone | (38,45) | (87,19) | (32,94) | (53,78) |

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | (7 483,32) | (3 997,32) | (185,49) | (1 223,66) |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|

Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | 1 917,09 | (1 222,76) | (10 572,54) | (791,00) |
|--|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego

| | | | | |
|--|----------|----------|-----------|----------|
| | 3 929,85 | 7 069,70 | 14 083,75 | 4 302,20 |
|--|----------|----------|-----------|----------|

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 5 846,94 | 5 846,94 | 3 511,20 | 3 511,20 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 11 sierpnia 2020 r.