



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA  
za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

roku obrotowego 2020,  
trwającego od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku,  
sporządzone według  
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

23 lutego 2021 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 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 I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2020.....	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 .....	18
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 ...	21
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych .....	21
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania .....	21
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane .....	21
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 .....	22
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi .....	22
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje .....	22
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej... .....	22
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO.....	23
17. Wyniki finansowe za I kwartał 2020 roku obrotowego.....	23

---

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 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>	24
19.	<i>Prognozy finansowe .....</i>	25
20.	<i>Oświadczenie Zarządu.....</i>	26
	<b>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE .....</b>	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

## **ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 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

Warszawa, 23 lutego 2021 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Wybrane skonsolidowane dane finansowe**

**WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2019	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychód razem	34 067,61	37 590,49	7 453,80	8 780,23
Koszty działalności razem	29 752,11	34 304,69	6 509,60	8 012,74
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 315,50	3 285,81	944,21	767,48
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 485,95	3 172,57	981,50	741,04
Zysk (strata) netto	3 586,19	2 464,79	784,64	575,71
Całkowite dochody ogółem	3 586,19	2 464,79	784,64	575,71
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)	0,42	0,29	0,09	0,07

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2019	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesiące zakończony 31.12.2019
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 640,81	11 227,35	2 765,74	2 622,44
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	523,39	(1 109,31)	114,52	(259,11)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 529,80)	(408,94)	(334,71)	(95,52)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	11 634,41	9 709,10	2 545,54	2 267,81

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,5705 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wynoszącego 4,2813 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	142 333,51	141 612,87	30 842,83	31 283,22
Aktywa trwałe	92 820,75	92 903,87	20 113,71	20 523,08
Aktywa obrotowe	49 512,76	48 709,01	10 729,12	10 760,14
Zobowiązania razem	62 752,01	65 617,56	13 597,99	14 495,35
Zobowiązania długoterminowe	28 389,43	29 143,24	6 151,82	6 437,93
Zobowiązania krótkoterminowe	34 362,58	36 474,32	7 446,17	8 057,42
Kapitał własny	79 581,50	75 995,31	17 244,84	16 787,87
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	924,11	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	9,33	8,91	2,02	1,97

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,6148 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów	8 406,78	8 455,68
Przychody ze sprzedaży towarów	25 660,83	29 134,82
<b>Razem przychody</b>	<b>34 067,61</b>	<b>37 590,49</b>
Koszt własny sprzedaży	(6 201,22)	(5 170,11)
Wartość sprzedanych towarów	(19 350,11)	(24 045,36)
Koszty sprzedaży	(1 671,35)	(2 134,92)
Koszty zarządu	(1 684,34)	(1 851,85)
Koszty prac rozwojowych	(1 160,44)	(1 390,54)
Pozostałe (koszty) przychody netto	315,35	288,10
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>4 315,50</b>	<b>3 285,81</b>
Przychody finansowe	309,05	260,28
Koszty finansowe	(130,99)	(254,58)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(7,60)	(118,94)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>4 485,95</b>	<b>3 172,57</b>
Podatek dochodowy	899,76	707,78
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>3 586,19</b>	<b>2 464,79</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 586,19</b>	<b>2 464,79</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>3 586,19</b>	<b>2 464,79</b>
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 586,19	2 464,79
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 586,19	2 464,79

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	Stan na <b>31.12.2020</b>	Stan na <b>30.09.2020</b>	Stan na <b>31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Pozostałe wartości niematerialne	27 728,07	27 578,96	26 147,08
Rzeczowe aktywa trwałe	43 007,84	43 728,08	45 106,89
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	6 775,79	6 027,39	5 487,16
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	759,94	767,54	64,50
Należności handlowe oraz pozostałe należności	668,50	968,50	2 127,25
Udzielone pożyczki	1 838,20	1 775,50	2 404,49
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 847,83	4 015,91	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8 156,07	8 001,69	7 951,50
Pozostałe aktywa niefinansowe	38,50	40,30	46,09
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>92 820,75</b>	<b>92 903,87</b>	<b>89 334,96</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	6 480,50	6 034,30	18 470,36
Należności handlowe oraz pozostałe należności	18 625,74	28 371,12	21 008,16
Udzielone pożyczki	554,18	1 725,61	1 666,12
Należności z tytułu leasingu finansowego	909,07	984,10	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	440,86	725,89	307,25
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22 502,41	10 868,00	18 261,61
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>49 512,76</b>	<b>48 709,01</b>	<b>59 713,50</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>142 333,51</b>	<b>141 612,87</b>	<b>149 048,46</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**

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

	<u>Stan na</u> <b>31.12.2020</b>	<u>Stan na</u> <b>30.09.2020</b>	<u>Stan na</u> <b>31.12.2019</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	63 101,17	63 101,17	58 384,84
Kapitał rezerwowy	4,39	4,39	1,06
Zyski zatrzymane	8 625,19	(184,95)	7 601,87
Wynik bieżącego okresu	3 586,19	8 810,13	2 464,79
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>79 581,50</b>	<b>75 995,31</b>	<b>72 717,12</b>
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>79 581,50</b>	<b>75 995,31</b>	<b>72 717,12</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	7 402,36	7 458,52	8 294,36
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	423,41	423,41	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 844,48	7 261,98	3 361,76
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	151,73	151,73	135,12
Rezerwa na podatek odroczoney	1 607,54	1 593,05	1 773,87
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	11 959,90	12 254,54	10 336,16
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>28 389,43</b>	<b>29 143,24</b>	<b>23 901,26</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	2 621,75	3 210,00	3 321,05
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	25 844,00	27 569,49	43 933,69
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 728,91	2 646,17	1 389,00
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	547,23	547,23	571,58
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	504,22	537,30	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 031,84	1 879,51	3 130,13
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>34 362,58</b>	<b>36 474,32</b>	<b>52 430,08</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>62 752,01</b>	<b>65 617,56</b>	<b>76 331,34</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>142 333,51</b>	<b>141 612,87</b>	<b>149 048,46</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 2020 roku do 31 grudnia 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
<b>Stan na 1 października 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>63 101,17</b>	<b>4,39</b>	4,39	<b>(184,95)</b>	<b>8 810,13</b>	75 995,31	<b>75 995,31</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	<b>8 810,13</b>	<b>(8 810,13)</b>	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	<b>3 586,19</b>	3 586,19	<b>3 586,19</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>63 101,17</b>	<b>4,39</b>	4,39	<b>8 625,19</b>	<b>3 586,19</b>	79 581,50	<b>79 581,50</b>
<b>Stan na 1 października 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	1,06	<b>(1 534,42)</b>	<b>9 136,30</b>	70 252,33	<b>70 252,33</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	<b>4 716,33</b>	-	-	<b>1 349,47</b>	<b>(6 065,80)</b>	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	<b>(3 070,49)</b>	(3 070,49)	<b>(3 070,49)</b>
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	<b>3,33</b>	3,33	-	<b>8 810,13</b>	8 813,46	<b>8 813,46</b>
<b>Stan na 30 września 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>63 101,17</b>	<b>4,39</b>	4,39	<b>(184,95)</b>	<b>8 810,13</b>	75 995,31	<b>75 995,31</b>
<b>Stan na 1 października 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	1,06	<b>(1 534,42)</b>	<b>9 136,30</b>	70 252,33	<b>70 252,33</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	<b>9 136,30</b>	<b>(9 136,30)</b>	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	<b>2 464,79</b>	2 464,79	<b>2 464,79</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2019 r.</b>	<b>4 264,56</b>	4 264,56	<b>58 384,84</b>	<b>1,06</b>	1,06	<b>7 601,87</b>	<b>2 464,79</b>	72 717,12	<b>72 717,12</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH**

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 485,95	3 172,57
Korekty o pozycje:	8 154,86	8 054,78
Amortyzacja	1 809,70	1 581,05
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	7,60	118,94
Naliczone odsetki do otrzymania	(28,80)	(148,38)
Odsetki zapłacone	130,99	27,46
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	(446,20)	(15 796,47)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	10 280,34	5 650,21
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(2 440,05)	16 390,56
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(248,94)	707,96
Podatek dochodowy	(1 072,73)	(548,94)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	152,68	62,40
Inne	10,26	10,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>12 640,81</b>	<b>11 227,35</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8,13	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	1 585,03	-
spłata udzielonych pożyczek	1 585,00	-
odsetki otrzymane	0,03	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	240,77	280,92
<b>Wydatki</b>		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(863,04)	(1 290,23)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(447,50)	(100,00)
udzielone pożyczki	(447,50)	(100,00)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>523,39</b>	<b>(1 109,31)</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

---

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

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-
<b>Wydatki</b>		
Spląty kredytów i pożyczek	(650,00)	-
Spląty rat leasingowych	(744,12)	(381,48)
Odsetki zapłacone	(135,67)	(27,46)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(1 529,80)</b>	<b>(408,94)</b>
<b>Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>11 634,41</b>	<b>9 709,10</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	10 868,00	8 552,51
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>22 502,41</b>	<b>18 261,61</b>

---

## **INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2020**

### **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 SYNEKTIK SA:**

Cezary Kozanecki	Prezes Zarządu
Dariusz Korecki	Wiceprezes Zarządu

#### **Rada Nadzorcza SYNEKTIK SA:**

Mariusz Książek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Łatała	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sawa Zarębińska	Sekretarz Rady Nadzorczej
Piotr Chudzik	Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Daniluk	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego skład Zarządu uległ zmianie. W związku z zakończeniem kadencji Zarządu w dniu 12 stycznia 2021 r. na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki zostały podjęte uchwały w sprawie powołania dwóch członków Zarządu SYNEKTIK SA na nową kadencję: Pana Cezarego Kozaneckiego na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pana Dariusza Koreckiego na Wiceprezesa Zarządu (raport bieżący ESPI 2/2021). Z dniem 11 lutego 2021 r. wygasła kadencja Pana Artura Ostrowskiego, pełniącego funkcję członka Zarządu. W dniu 17 lutego 2021 r. Zarząd podjął uchwałę, na mocy której powołano Pana Artura Ostrowskiego na prokurenta, określając prokurę jako łączną uprawniającą do dokonywania czynności wyłącznie z członkiem organu zarządzającego (raport bieżący ESPI 11/2021).

W związku z zakończeniem kadencji Rady Nadzorczej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki wybrało w dniu 11 lutego 2021 r. na trzyletnią kadencję nowy skład Rady Nadzorczej SYNEKTIK SA w następującej postaci: Mariusz Książek, Wiesław Łatała, Sawa Zarębińska, Piotr Chudzik, Dariusz Daniluk (raport bieżący ESPI 8/2021). W dniu 23 lutego 2021 r. na posiedzeniu Rady Nadzorczej podjęto uchwały, na mocy których ustalono podział funkcji członków Rady Nadzorczej, Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń (raport bieżący ESPI 13/2021):

#### **- Rada Nadzorcza SYNEKTIK SA:**

Mariusz Książek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Łatała	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

---

Sawa Zarębińska	Sekretarz Rady Nadzorczej
Piotr Chudzik	Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Daniluk	Członek Rady Nadzorczej

- Komitet Audytu SYNEKTIK SA:

Dariusz Daniluk	Przewodniczący Komitetu Audytu
Piotr Chudzik	Członek Komitetu Audytu
Wiesław Łatała	Członek Komitetu Audytu

- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń SYNEKTIK SA:

Sawa Zarębińska	Przewodnicząca Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
Dariusz Daniluk	Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń
Mariusz Książek	Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń

## 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 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.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

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

#### 1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 31 grudnia 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 niniejszego 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%

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania ostatniego sprawozdania finansowego za IV kwartał 2019 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 roku obrotowego, w strukturze własności znaczących pakietów akcji nie doszło do żadnych zmian.

#### 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 2020 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	115 000	57 500	1,35%	1,35%

\*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Poniższa tabela zawiera informacje o posiadaniu przez osoby zarządzające Spółką bezpośrednio lub pośrednio akcji Spółki na dzień przekazania raportu za IV kwartał 2019 roku obrotowego.

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	1,28%	1,28%

\*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za IV kwartał 2019 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 roku obrotowego, doszło do następujących zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające:

- Dariusz Korecki w dniu 19 listopada 2020 r. nabył w transakcjach sesyjnych łącznie 6 150 akcji Spółki (raport bieżący ESPI 32/2020 z 24 listopada 2021 r.). Liczba posiadanych akcji Spółki i liczba głosów na

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

---

walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 108 850; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy przed zmianą udziału: 1,28%. Liczba posiadanych akcji Spółki i liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 115 000; procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy po zmianie udziału: 1,35%.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 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 IV kwartał 2019 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 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 2020 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 2020 r.

W obecnym sprawozdaniu Grupa nie zastosowała żadnego nowego MSSF-u.

### **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 2020 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 radiologicznego (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, serwisem 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](http://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, konsultacji 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 2020 roku do 31 grudnia 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 31.12.2020 (w tys. zł)**

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
<b>Przychody:</b>	<b>28 198,02</b>	<b>6 185,09</b>	-	<b>411,00</b>	<b>(726,51)</b>	<b>34 067,61</b>
Sprzedaż krajowa	27 343,85	5 586,20	-	-	-	32 930,04
Sprzedaż eksportowa	854,18	362,21	-	-	-	1 216,39
Sprzedaż wewnętrzna	-	236,69	-	411,00	(726,51)	(78,83)
<b>Koszty operacyjne:</b>	<b>(22 165,18)</b>	<b>(5 455,86)</b>	<b>(986,34)</b>	<b>(1 951,77)</b>	<b>807,04</b>	<b>(29 752,11)</b>
Koszt własny sprzedaży	(2 655,16)	(3 868,04)	-	(344,89)	666,87	(6 201,22)
Wartość sprzedanych towarów	(18 411,70)	(1 014,79)	-	-	76,38	(19 350,11)
Koszty sprzedaży	(1 098,32)	(573,03)	-	-	-	(1 671,35)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 722,76)	38,43	(1 684,34)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 185,81)	-	25,37	(1 160,44)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	199,47	115,88	-	315,35
<b>EBIT</b>	<b>6 032,84</b>	<b>729,23</b>	<b>(986,34)</b>	<b>(1 540,77)</b>	<b>80,53</b>	<b>4 315,50</b>
Amortyzacja	(290,52)	(544,59)	(342,60)	(543,74)	(88,25)	(1 809,70)
<b>EBITDA</b>	<b>6 323,37</b>	<b>1 273,82</b>	<b>(643,74)</b>	<b>(997,03)</b>	<b>168,78</b>	<b>6 125,20</b>
<b>EBITDA ZNORMALIZOWANA</b>	<b>6 323,37</b>	<b>1 273,82</b>	-	<b>(997,03)</b>	<b>168,78</b>	<b>6 768,94</b>

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

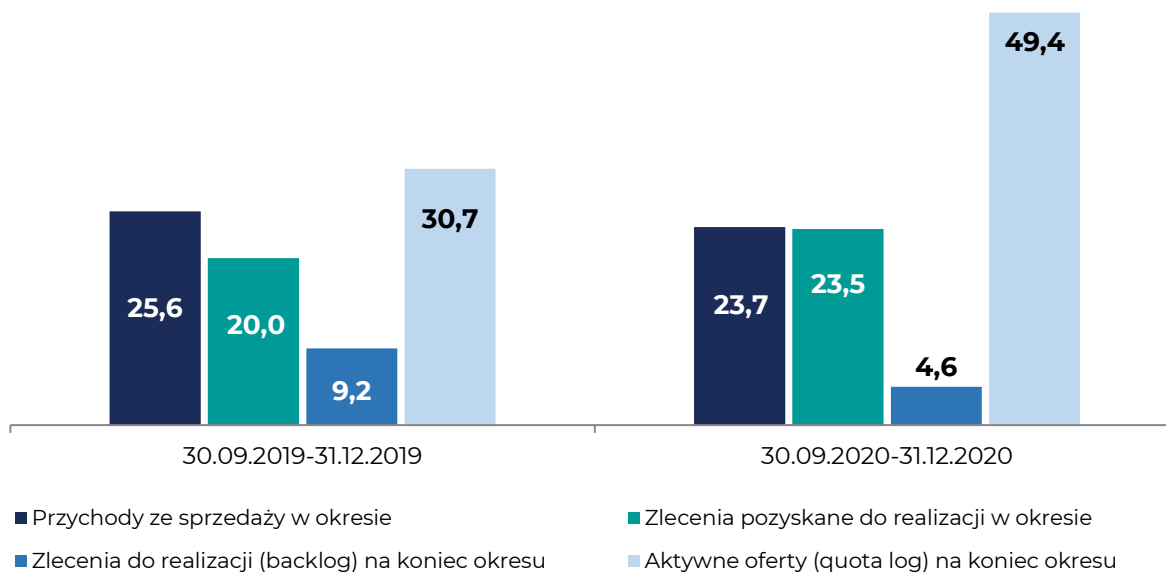
	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
<b>Przychody:</b>	<b>29 440,76</b>	<b>8 457,19</b>	-	<b>502,50</b>	<b>(809,95)</b>	<b>37 590,49</b>
Sprzedaż krajowa	29 299,36	7 351,92	-	-	-	36 651,28
Sprzedaż 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>

## 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)



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 I kwartale roku obrotowego 2020 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.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w I kwartale roku obrotowego 2020 wyniosły 28,2 mln PLN, wobec 29,4 mln PLN w I kwartale 2019 roku obrotowego. Istotny wpływ na wyniki sprzedażowe Grupy w minionym kwartale miał istotnie niższy, w porównaniu z I kwartałem 2019 roku obrotowego, backlog na początku okresu sprawozdawczego (4,8 mln PLN, wobec 14,8 mln PLN rok wcześniej), jak również pogorszenie sytuacji epidemiologicznej, wpływające na priorytety zakupowe publicznych placówek medycznych oraz na dynamikę postępowań przetargowych.

Pomimo nieznacznie niższej sprzedaży Grupa wypracowała w analizowanym okresie wyższą o 46% powtarzalną EBITDA, która wzrosła w I kw. 2020 r. do 6,3 mln PLN. Na wzrost EBITDA złożyły się korzystna struktura sprzedaży (większy udział produktów wysokomarżowych, w tym systemów i akcesoriów do systemów robotyki chirurgicznej oraz sprzętu do radioterapii) oraz niższe koszty sprzedaży. Marża EBITDA segmentu zwiększyła się z blisko 15% w I kw. 2019 r. do ponad 22% w I kw. 2020 r.

W analizowanym okresie Grupa pozyskała do realizacji zlecenia na dostawę sprzętu medycznego o wartości 23,5 mln PLN (wobec 20,0 mln PLN zleceń pozyskanych w IV kw. 2018 roku obrotowego) oraz prowadziła procesy sprzedażowe (o różnym stopniu zaawansowania) o wartości 49,4 mln PLN na koniec grudnia 2020 r. (wartość aktywnych ofert na 31 grudnia 2020 r. wynosiła 30,7 mln PLN), z których istotna część w okresie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zakończyła się zawarciem umowy. Łączna wartość pozyskanych w I kwartale roku finansowego zleceń oraz aktywnych ofert na koniec tego kwartału wyniosła 72,9 mln PLN, wobec 50,7 mln PLN w analogicznym okresie 2019 roku finansowego.

Pomimo niesprzyjających warunków epidemiologicznych miniony kwartał stał pod znakiem dynamicznego rozwoju robotyki chirurgicznej w Polsce. W analizowanym okresie Grupa sfinalizowała dostawę systemu da Vinci do Międzyleskiego Szpitala Specjalistycznego w Warszawie, jak również uczestniczyła w postępowaniu przetargowym na dostawę systemu dla Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim, zakończonym zawarciem umowy i dostawą systemu już po zakończeniu okresu sprawozdawczego. Miniony kwartał był również rekordowym pod względem liczby zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci, których liczba wzrosła rdr. o 43%.

Równolegle Grupa realizowała szereg projektów związanych ze sprzedażą i instalacją zaawansowanych urządzeń do diagnostyki oraz terapii, m.in. systemu do radioterapii śródoperacyjnej Intrabeam dla Narodowego Instytutu Onkologii Oddział w Gliwicach na kwotę 2,85 mln PLN netto, angiografu dla ośrodka w Poznaniu czy kilku urządzeń do diagnostyki obrazowej w placówkach położonych w różnych regionach Polski.

W analizowanym okresie Grupa kontynuowała również prace nad platformą [Zbadani.pl](https://zbadani.pl), w szczególności nad Portalem Pacjenta, który umożliwia przechowywanie zestawu badań (wraz z opisem), pobieranie oraz udostępnianie przez pacjenta badań. Dodatkowo został rozpoczęty proces deweloperski nowego modułu: ankiet medycznych online, które pacjent będzie mógł wypełnić w domu, po umówieniu wizyty na badanie w centrum diagnostycznym. Pozwoli to skrócić czas pobytu pacjenta w placówce i wyeliminować całkowicie wszelkie ankiety papierowe oraz zgody podpisywane przez pacjenta przed każdym badaniem. W najbliższym kwartale Grupa zamierza rozpocząć działania marketingowo-sprzedażowe skierowane do nowej grupy odbiorców, którymi są indywidualni pacjenci.

## **II. Radiofarmacja**

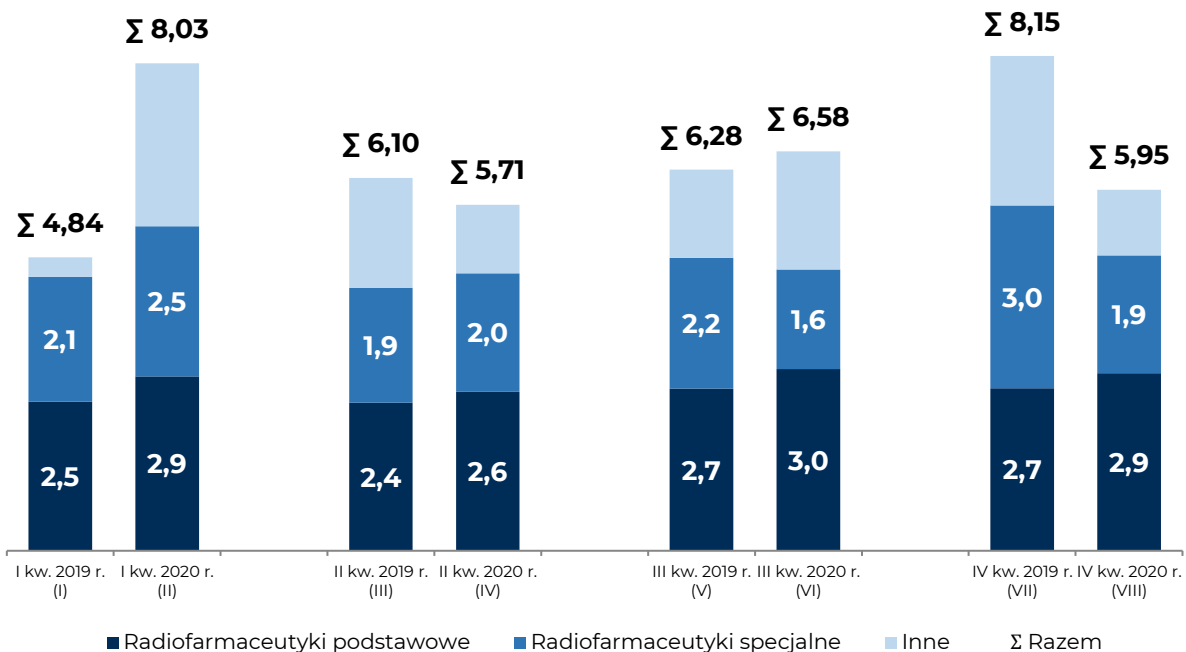
W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu radiofarmacji, kładąc szczególny nacisk na wzrost i rentowność sprzedaży, systematyczne wzmacnianie portfolio produktowego i budowanie rynku zbytu na oferowane przez Grupę zaawansowane produkty.

W I kwartale 2020 roku finansowego Grupa Kapitałowa odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego, z 8,15 do 5,95 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych). Kluczowy wpływ na mniejszą sprzedaż radiofarmaceutyków w analizowanym okresie miała niższa sprzedaż asortymentu uzupełniającego (związana z zakończeniem jednorazowego kontraktu realizowanego w minionym roku), jak również spadek przychodów Centrum Badań Klinicznych, związany z pandemią i istotnym ograniczeniem skali badań klinicznych, prowadzonych zarówno w Polsce jak i zagranicą. Równocześnie w analizowanym okresie Grupa odnotowała 9 proc. wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków podstawowych.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Niższa sprzedaż oraz zmiana struktury sprzedaży (niższy udział radiofarmaceutyków specjalnych w przychodach) przesyłała o spadku EBITDA w minionym kwartale do 1,3 mln PLN, wobec 2,7 mln PLN rok wcześniej.

**Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)**



(I) I kw. roku finansowego 2018      (III) III kw. roku finansowego 2018      (V) IV kw. roku finansowego 2018      (VII) I kw. roku finansowego 2019  
 (II) II kw. roku finansowego 2019      (IV) III kw. roku finansowego 2019      (VI) IV kw. roku finansowego 2019      (VIII) I kw. roku finansowego 2020

W I kwartale 2020 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). Start kolejnej fazy badań klinicznych kardioznacznika, ze względu na pandemię, został przesunięty na I kw. 2021 roku kalendarzowego, przy założeniu poprawy sytuacji epidemiologicznej w Polsce, w USA oraz w krajach Europy Zachodniej, kluczowych z perspektywy planowanych badań. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, ze względu na niezmiennie trudną sytuację epidemiologiczną, Zarząd prowadzi wszelkie możliwe działania zmierzające do rozpoczęcia kolejnej fazy badań klinicznych i prace niezbędne do rejestracji produktu.

Zgodnie z raportem bieżącym ESPI 12/2021 z 18 lutego 2021 r. zakład produkcji radiofarmaceutyków w Mszczonowie należący do Synektik Pharma Sp. z o.o. został zarejestrowany przez podmiot odpowiedzialny (Blue Earth Diagnostics Ltd) jako miejsce wytwarzania produktu Axumin, stosowanego do obrazowania PET u osób z podejrzeniem wznowy nowotworu prostaty w oparciu o podwyższone stężenie swoistego antygenu sterczowego (PSA) we krwi. Tym samym portfolio radiofarmaceutyków specjalnych zostało poszerzone o kolejny produkt, umacniając pozycję rynkową Grupy w tym obszarze.

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

Nie wystąpiły.

**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 2015-2020 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 29%, 54%, 61%, 35% oraz 28% 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 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

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

W okresie I kwartału 2020 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

**10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE**

W okresie od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

Jednocześnie w dniu 12 stycznia 2021 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie przyjęcia podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2019, zgodnie z którą rekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto Emitenta za okres od 1 października 2019 r. do 30 września 2020 r. i przeznaczeniu kwoty 3 838 108,05 PLN (słownie: trzy miliony osiemset trzydzieści osiem tysięcy sto osiem złotych, 05/100) na wypłatę dywidendy w kwocie 0,45 PLN na akcję (raport bieżący ESPI 1/2021).

W dniu 11 lutego 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zgodnie z rekomendacją Zarządu, potwierdzając dzień nabycia praw do dywidendy na dzień 18 lutego 2021 r., a dzień wypłaty dywidendy na 26 lutego 2021 r. (raport bieżący ESPI 7/2021).

**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 2020 r. do 31 grudnia 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 31 grudnia 2020 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała 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 2020 r. do 31 grudnia 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 października 2020 r. do 31 grudnia 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 I KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO

### 17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w I kwartale 2020 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2019 roku obrotowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020	Okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2019
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	34 067,61	37 590,49
Koszty operacyjne	(29 752,11)	(34 304,69)
Zysk na działalności operacyjnej	4 315,50	3 285,81
EBITDA	6 125,20	4 866,85
EBITDA znormalizowana	6 768,94	5 759,11
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 485,95	3 172,57
Wynik finansowy netto	3 586,19	2 464,79
% zysku operacyjnego	12,67%	8,74%
% EBITDA	17,98%	12,95%
% EBITDA znormalizowanej	19,87%	15,32%
% zysku przed opodatkowaniem	13,17%	8,44%
% wynik netto	10,53%	6,56%

W I kwartale 2020 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 28,2 mln PLN przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w I kwartale roku obrotowego 2020, wobec 29,4 mln PLN w I kwartale 2019 roku obrotowego,
- 5,95 mln PLN przychodów segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), wobec 8,15 mln PLN w analogicznym okresie 2019 r.,
- 9% spadek całkowitych przychodów Grupy, do 34,1 mln PLN,
- 46% wzrost powtarzalnej EBITDA segmentu dostaw sprzętu medycznego i rozwiązań IT, do 6,3 mln PLN, osiągnięty dzięki wzrostowi sprzedaży produktów wysokomarżowych, w tym systemów i akcesoriów do systemów robotyki chirurgicznej oraz sprzętu do radioterapii. Wzrost marży EBITDA segmentu z blisko 15% w I kw. 2019 r. do ponad 22% w I kw. 2020 r.,
- 1,3 mln PLN powtarzalnej EBITDA segmentu radiofarmaceutyków, wobec 2,7 mln PLN rok wcześniej. O spadku EBITDA przesądziła niższa sprzedaż, w szczególności sprzedaż radiofarmaceutyków specjalnych,
- prawie 18% wzrost znormalizowanej EBITDA (oczyszczonej z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz przychodów i kosztów związanych z pracami badawczo-rozwojowymi) do 6,8 mln PLN, wobec 5,8 mln PLN w analogicznym okresie minionego roku obrotowego, osiągnięty m.in. dzięki wzrostowi rentowności segmentu sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych oraz niższym kosztom sprzedaży i zarządu. Wzrost marży EBITDA znormalizowanej z ponad 15% do blisko 20%,
- 31% wzrost zysku operacyjnego, do 4,3 mln PLN, osiągnięty m.in. dzięki wzrostowi rentowności sprzedaży oraz niższym kosztom działalności,
- 45% wzrost zysku netto, do 3,6 mln PLN.



## **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 i wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT (m.in. dalsze wdrożenia autorskiej platformy teleradiologicznej [Zbadani.pl](http://Zbadani.pl)),
8. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem.

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 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 Spółka przekazała m.in. w raporcie rocznym Grupy Kapitałowej Synektik SA za rok obrotowy 2019 r., opublikowanym 22 grudnia 2020 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu finansowego w tym obszarze nie zaszyły żadne istotne zmiany.

## **19. PROGNOZY FINANSOWE**

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2020 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

Warszawa, 23 lutego 2021 r.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Wybrane jednostkowe dane finansowe**

**WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiące zakończony 31.12.2020	3 miesiące zakończony 31.12.2019	3 miesiące zakończony 31.12.2020	3 miesiące zakończony 31.12.2019
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Przychód razem	28 794,71	30 199,71	6 300,12	7 053,92
Koszty działalności razem	25 176,31	28 560,03	5 508,44	6 670,93
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 618,40	1 639,67	791,69	382,99
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 919,99	1 853,60	857,67	432,96
Zysk (strata) netto	3 135,99	1 436,80	686,14	335,60
Całkowite dochody ogółem	3 135,99	1 436,80	686,14	335,60
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)	0,37	0,17	0,08	0,04

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	3 miesiące zakończony 31.12.2020	3 miesiące zakończony 31.12.2019	3 miesiące zakończony 31.12.2020	3 miesiące zakończony 31.12.2019
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 931,29	10 232,77	2 391,71	2 390,13
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	761,71	(671,43)	166,66	(156,83)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(659,20)	(249,80)	(144,23)	(58,35)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	11 033,80	9 311,54	2 414,13	2 174,95

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,5705 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wynoszącego 4,2813 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2020	30.09.2020	31.12.2020	30.09.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Aktywa razem	103 568,67	103 181,33	22 442,72	22 793,44
Aktywa trwałe	61 773,81	62 707,35	13 386,02	13 852,47
Aktywa obrotowe	41 794,86	40 473,98	9 056,70	8 940,97
Zobowiązania razem	43 723,24	46 471,89	9 474,57	10 265,95
Zobowiązania długoterminowe	16 078,17	16 828,85	3 484,05	3 717,60
Zobowiązania krótkoterminowe	27 645,06	29 643,04	5 990,52	6 548,34
Kapitał własny	59 845,43	56 709,44	12 968,15	12 527,49
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	924,11	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	7,02	6,65	1,52	1,47

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,6148 EUR/PLN, oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów	4 210,42	3 801,14
Przychody ze sprzedaży towarów	24 584,29	26 398,57
<b>Razem przychody</b>	<b>28 794,71</b>	<b>30 199,71</b>
Koszt własny sprzedaży	(3 311,50)	(2 997,31)
Wartość sprzedanych towarów	(18 411,70)	(21 683,39)
Koszty sprzedaży	(1 098,32)	(1 156,21)
Koszty zarządu	(1 507,85)	(1 600,05)
Koszty prac rozwojowych	(1 185,81)	(1 415,91)
Pozostałe (koszty) przychody netto	338,86	292,83
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>3 618,40</b>	<b>1 639,67</b>
Przychody finansowe	352,72	309,46
Koszty finansowe	(51,12)	(95,54)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>3 919,99</b>	<b>1 853,60</b>
Podatek dochodowy	784,00	416,80
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>3 135,99</b>	<b>1 436,80</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 135,99</b>	<b>1 436,80</b>
Inne całkowite dochody netto	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>3 135,99</b>	<b>1 436,80</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	Stan na <b>31.12.2020</b>	Stan na <b>30.09.2020</b>	Stan na <b>31.12.2019</b>
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Pozostałe wartości niematerialne	17 098,36	17 017,52	16 342,86
Rzeczowe aktywa trwałe	24 252,36	24 810,84	26 636,64
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	2 390,45	2 692,18	1 703,51
Należności handlowe oraz pozostałe należności	642,00	967,00	2 125,75
Udzielone pożyczki	5 371,20	5 286,49	5 842,31
Udziały w jednostkach powiązanych	1 951,68	1 951,68	1 051,68
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 847,83	4 015,91	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	6 210,13	5 954,47	5 215,70
Pozostałe aktywa niefinansowe	9,79	11,25	15,91
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>61 773,81</b>	<b>62 707,35</b>	<b>58 934,37</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	5 314,16	4 776,14	17 694,99
Należności handlowe oraz pozostałe należności	14 118,97	22 883,34	16 842,35
Udzielone pożyczki	554,18	1 725,61	1 666,12
Należności z tytułu leasingu finansowego	909,07	984,10	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	376,68	616,80	266,64
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 521,79	9 487,99	16 381,24
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>41 794,86</b>	<b>40 473,98</b>	<b>52 851,33</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>103 568,67</b>	<b>103 181,33</b>	<b>111 785,71</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej**

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

	<b>Stan na</b> <b>31.12.2020</b>	<b>Stan na</b> <b>30.09.2020</b>	<b>Stan na</b> <b>31.12.2019</b>
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w 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	57 970,24	57 970,24	53 253,91
Kapitał rezerwowy	4,39	4,39	1,06
Zyski zatrzymane	(5 529,76)	(10 930,10)	(3 143,28)
Wynik bieżącego okresu	3 135,99	5 400,35	1 436,80
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>59 845,43</b>	<b>56 709,44</b>	<b>55 813,05</b>
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>59 845,43</b>	<b>56 709,44</b>	<b>55 813,05</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	423,41	423,41	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	4 353,25	4 746,38	688,95
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	151,73	151,73	135,12
Rezerwa na podatek odroczony	1 256,06	1 256,06	1 407,22
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	9 893,71	10 251,26	10 063,36
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>16 078,17</b>	<b>16 828,85</b>	<b>12 294,64</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	22 647,13	24 624,36	40 647,92
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 995,68	2 135,68	936,83
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	381,57	381,57	423,83
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	504,22	537,30	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 031,84	1 879,51	1 584,81
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>27 645,06</b>	<b>29 643,04</b>	<b>43 678,01</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>43 723,24</b>	<b>46 471,89</b>	<b>55 972,66</b>
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>103 568,67</b>	<b>103 181,33</b>	<b>111 785,71</b>

\* 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 2020 roku do 31 grudnia 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	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
<b>Stan na 1 października 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 970,24</b>	<b>4,39</b>	<b>4,39</b>	<b>(10 930,10)</b>	<b>5 400,35</b>	<b>56 709,44</b>
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatności dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	5 400,35	(5 400,35)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	3 135,99	3 135,99
<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 970,24</b>	<b>4,39</b>	<b>4,39</b>	<b>(5 529,76)</b>	<b>3 135,99</b>	<b>59 845,43</b>
<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 dokonywanych w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	4 716,33	-	-	-	(4 716,33)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070,49)	(3 070,49)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	3,33	3,33	-	5 400,35	5 403,68
<b>Stan na 30 września 2020 r.</b>	<b>4 264,56</b>	<b>4 264,56</b>	<b>57 970,24</b>	<b>4,39</b>	<b>4,39</b>	<b>(10 930,10)</b>	<b>5 400,35</b>	<b>56 709,44</b>
<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 dokonywanych 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>



**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

**ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 919,99	1 853,60
Korekty o pozycje:	7 011,30	8 379,17
Amortyzacja	1 304,40	1 114,83
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-
Naliczone odsetki do otrzymania	(50,80)	(291,20)
Odsetki zapłacone	51,12	21,00
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	(538,02)	(15 865,10)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	9 324,34	6 341,30
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(1 867,21)	16 770,00
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(292,47)	774,88
Podatek dochodowy	(1 072,73)	(548,94)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	152,68	62,40
Inne	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>10 931,29</b>	<b>10 232,77</b>
<b>Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8,13	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	1 585,03	-
spłata udzielonych pożyczek	1 585,00	-
odsetki otrzymane	0,03	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	176,16	-
<b>Wydatki</b>		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(560,11)	(571,43)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(447,50)	(100,00)
udzielone pożyczki	(447,50)	(100,00)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>761,71</b>	<b>(671,43)</b>

**Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA**  
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe*  
*za okres od 1 października 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku*  
**Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

---

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

	<b>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</b>	<b>Od 01.10.2019 do 31.12.2019</b>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
<b>Przepływy z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	-	-
<b>Wydatki</b>		
Spląty kredytów i pożyczek	-	-
Spląty rat leasingowych	(608,08)	(228,80)
Odsetki zapłacone	(51,12)	(21,00)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(659,20)</b>	<b>(249,80)</b>
<b>Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>11 033,80</b>	<b>9 311,54</b>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	9 487,99	7 069,70
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>20 521,79</b>	<b>16 381,24</b>

Cezary Kozanecki  
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki  
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 23 lutego 2021 r.