

Warszawa, dnia 18 stycznia 2023 r.

**SPRAWOZDANIE**  
**RADY NADZORCZEJ SYNEKTIK S.A.**  
**Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA OKRES OD DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2021 R. DO**  
**DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R. Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI**  
**WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM**

oraz

**Z OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**SYNEKTIK ZA OKRES OD DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2021 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.**

**I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ**

**A. SKŁAD RADY I JEJ KOMITETÓW**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej spółki pod firmą SYNEKTIK Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „Spółka”) wchodziłi:

1. Pan Mariusz Wojciech Książek - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Pan Wiesław Tadeusz Łatała - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
3. Pani Sawa Zuzanna Zarębińska - Sekretarz Rady Nadzorczej;
4. Pan Piotr Stanisław Chudzik - Członek Rady Nadzorczej;
5. Pan Dariusz Daniluk - Członek Rady Nadzorczej.

Zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę kryteriami, członkami niezależnymi Rady Nadzorczej są: Pan Dariusz Daniluk oraz Pan Piotr Chudzik. Ponadto, Pani Sama Zarębińska, Pan Piotr Chudzik oraz Pan Dariusz Daniluk nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie zapewnia zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w Radzie Nadzorczej. W skład pięcioosobowej Rady Nadzorczej wchodzi jedna kobieta - Sekretarz Rady Nadzorczej. Spółka wyraża poparcie dla rekomendacji w zakresie różnorodności, jednakże decyzja o składzie Rady Nadzorczej podejmowana jest przez Akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Spółka prowadzi politykę, zgodnie z którą w Spółce zatrudniane są osoby kompetentne, kreatywne oraz posiadające odpowiednie doświadczenie zawodowe i wykształcenie.

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z 11 maja 2017 r., powołała 14 lipca 2017 r. Komitet Audytu. Od dnia 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

1. Pan Dariusz Daniluk - Przewodniczący Komitetu Audytu;

2. Pan Piotr Chudzik - Członek Komitetu Audytu;
3. Pan Wiesław Łatała - Członek Komitetu Audytu.

Pan Dariusz Daniluk i Pan Piotr Chudzik jako członkowie Komitetu Audytu spełniają ustawowe kryteria niezależności tj. żaden z nich:

1) nie należy ani w okresie ostatnich 5 lat od dnia powołania nie należał do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym nie jest ani nie był członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub jednostki z nią powiązanej;

2) nie jest ani nie był w okresie ostatnich 3 lat od dnia powołania pracownikiem Spółki lub jednostki z nią powiązanej,

3) nie sprawuje kontroli w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 lit. a-e ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości lub nie reprezentuje osób lub podmiotów sprawujących kontrolę nad Spółką;

4) nie otrzymuje lub nie otrzymał dodatkowego wynagrodzenia, w znacznej wysokości, od danej jednostki zainteresowania publicznego lub jednostki z nią powiązanej, z wyjątkiem wynagrodzenia, jakie otrzymał jako członek rady nadzorczej, w tym komitetu audytu;

5) nie utrzymuje ani w okresie ostatniego roku od dnia powołania nie utrzymywał istotnych stosunków gospodarczych ze Spółką lub jednostką z nią powiązaną, bezpośrednio lub będąc właścicielem, współnikiem, akcjonariuszem, członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego, lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego podmiotu utrzymującego takie stosunki;

6) nie jest i w okresie ostatnich 2 lat od dnia powołania nie był:

a) właścicielem, współnikiem (w tym komplementariuszem) lub akcjonariuszem obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej lub

b) członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki, lub

c) pracownikiem lub osobą należącą do kadry kierowniczej wyższego szczebla, w tym członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego obecnej lub poprzedniej firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki lub jednostki z nią powiązanej, lub

d) inną osobą fizyczną, z której usług korzystała lub którą nadzorowała obecna lub poprzednia firma audytorska lub biegły rewident działający w jej imieniu;

7) nie jest członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego jednostki, w której członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jest członek zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki;

8) nie jest członkiem rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki dłużej niż 12 lat;

9) nie jest małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej, a w linii bocznej do czwartego stopnia - członka zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub osoby, o której mowa w pkt 1-8;

10) nie pozostaje w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli z członkiem zarządu lub innego organu zarządzającego Spółki lub osobą, o której mowa w pkt 1-8.

Ponadto, względu na swoje dotychczasowe doświadczenie zawodowe posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych.

Wszyscy członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę w zakresie branży i rynku ochrony zdrowia.

Rada Nadzorcza Spółki powołała w dniu 14 lipca 2017 r. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń. Od dnia 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodziły następujące osoby:

1. Pani Sawa Zarębińska - Przewodnicząca Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń;
2. Pan Dariusz Daniluk - Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń;
3. Pan Mariusz Książek - Członek Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

## **B. PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI RADY I JEJ KOMITETÓW**

W okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła cztery posiedzenia, tj.:

- a) posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 26 listopada 2021 roku;
- b) posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 22 grudnia 2021 roku;
- c) posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 3 stycznia 2022 roku;
- d) posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 9 czerwca 2022 roku.

Dodatkowo w okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki przeprowadziła dwa głosowania obiegowe nad następującymi uchwałami:

- a) uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej Spółki SYNEKTIK S.A. z dnia 23 marca 2022 r. w sprawie przyznania Członkom Zarządu premii za I kwartał roku obrotowego 2021;

- b) uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej Spółki SYNEKTIK S.A. z dnia 15 lipca 2022 r. w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki z dnia 9 czerwca 2022 r.

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

- a) Omówienie wyników finansowych Spółki i Grupy Synektik Spółka Akcyjna;
- b) Omówienie realizacji planu operacyjnego Spółki Synektik Spółka Akcyjna;
- c) Przedstawienie planu finansowego Grupy Synektik Spółka Akcyjna na rok finansowy 2021;
- d) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia planu finansowego Grupy Synektik Spółka Akcyjna na rok finansowy 2021;
- e) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia premii kwartalnej za IV kwartał 2020 roku finansowego;
- f) Omówienie koncepcji rozszerzenia współpracy z Intuitive Surgical poprzez przejęcie operacji na rynku czeskim i słowackim;
- g) Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zasiadanie w Radzie Nadzorczej spółki Surfland S.A. a następnie spółki powstałej w wyniku połączenia Surfland S.A. z VR Factory Games;
- h) Podjęcie uchwały w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- i) Podjęcie uchwały w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- j) Podjęcie uchwały w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- k) Podjęcie uchwały w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- l) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- m) Podjęcie uchwały w sprawie dokonania zwięzłej oceny sytuacji Spółki w okresie od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r., z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki w zakresie zgodnym z obowiązującymi przepisami prawa, w tym także zgodnie z aktualnymi zasadami ładu korporacyjnego uchwalanymi przez GPW;
- n) Podjęcie uchwały w przedmiocie oceny wniosku Zarządu Spółki do Walnego Zgromadzenia w sprawie powzięcia uchwały o podziale zysku za rok obrotowy 2020;

- o) Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej w latach obrotowych 2019 i 2020;
- p) Podjęcie uchwały w sprawie dokonania oceny funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki w okresie od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- q) Podjęcie uchwały w sprawie oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych w okresie od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- r) Podjęcie uchwał w sprawie wydania opinii w przedmiocie udzielenia członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków w okresie od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r. oraz sporządzenia wniosku do Walnego Zgromadzenia w zakresie udzielenia członkom Rady nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w okresie od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- s) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu;
- t) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń;
- u) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od dnia 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.;
- v) Podjęcie uchwały w przedmiocie oceny wniosku Zarządu Spółki do Walnego Zgromadzenia w sprawie powzięcia uchwały o podziale zysku za rok obrotowy obejmujący okres od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r. oraz o pokryciu strat z lat ubiegłych;
- w) Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki;
- x) Omówienie wyników finansowych Grupy Kapitałowej Spółki w II kwartale 2021 roku finansowego oraz wyników narastająco za I półrocze 2021 roku finansowego i prezentacja wyników;
- y) Omówienie śródrocznego sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 01.10.2021 r. do 31.03.2022 r.;
- z) Podjęcie uchwały w sprawie w sprawie rozszerzenia zakresu badania przez audytora

W okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku Komitet Audytu prowadził następujące działania:

- a) W dniu 10 grudnia 2021 r. odbyło się przy pomocy środków porozumiewania się na odległość, posiedzenie Komitetu Audytu, w trakcie którego między innymi rekomendowano Radzie Nadzorczej przyjęcia sprawozdań finansowych: jednostkowego Synektik SA oraz skonsolidowanego Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za okres 01.10.2020 r.-30.09.2021 r. Komitet w drodze uchwały zaopiniował

pozytywnie wybór firmy CSWP Audyt Spółka z o.o. Sp. k. do zbadania rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach.

- b) W dniu 24 maja 2022r. odbyło się przy pomocy środków porozumiewania się na odległość, spotkanie Przewodniczącego Komitetu Audytu, którego przedmiotem było m.in. spotkanie z firmą audytorską CSWP Audyt Spółka z o.o. Sp. k. reprezentowaną przez kluczowego biegłego rewidenta, w trakcie którego omówiono harmonogram i kluczowe kwestie przeglądu sprawozdań finansowych Synektik S.A.
- c) W dniu 9 czerwca 2022 r. odbyło się przy pomocy środków porozumiewania się na odległość, posiedzenie Komitetu Audytu, w trakcie którego omówiono podsumowanie przeglądu sprawozdań finansowych Synektik S.A. oraz podjęto uchwałę w sprawie propozycji Zarządu Spółki Synektik S.A. w sprawie zmiany warunków współpracy z biegłym rewidentem (CSWP Audyt Spółka z o.o. Sp. k.).

Po zakończeniu roku obrotowego:

- a) w dniu 21 grudnia 2022 r. przy pomocy środków porozumiewania się na odległość, odbyło się spotkanie Przewodniczącego Komitetu Audytu, którego przedmiotem było m.in. spotkanie z firmą audytorską reprezentowaną przez kluczowego biegłego rewidenta, omawiające kwestie harmonogramu i kluczowych kwestii badania rocznych sprawozdań finansowych skonsolidowanych i jednostkowych za okres 01.10.2021-30.09.2022 r.
- b) w dniu 13 stycznia 2023 r. odbyło się spotkanie podsumowujące badanie sprawozdań finansowych w trakcie, którego CSWP Audyt Spółka z o.o. Sp. k. przekazała Komitetowi Audytu projekty sprawozdań biegłego rewidenta oraz projekt sprawozdania dla Komitetu Audytu.

W okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń prowadził następujące działania:

- a) W dniu 18 listopada 2021 roku; zaakceptował wysokość premii dla członków Zarządu za IV kwartał 2020 roku, wyliczoną przez Zarząd zgodnie z regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą w dniu 21.06.2014 roku i zarekomendował Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii,
- b) W dniu 9 grudnia 2021r - przyjął Sprawozdanie z działalności Komitetu do Spraw Wynagrodzeń i Nominacji Synektik S.A. za rok obrotowy 2020, trwający od dnia 1 października 2020 roku do dnia 30 września 2021 roku.
- c) W dniu 10 grudnia 2021 roku - przyjął projekt sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Synektik S.A. za lata obrotowe 2019 i 2020 tj. za okres od 1 października 2019 do 30 września 2021 r. celem przedstawienia projektu sprawozdania Radzie Nadzorczej Synektik S.A. z wnioskiem o jego przyjęcie i uchwalenie.
- d) W dniu 21 lutego 2022 roku; zaakceptował wysokość premii dla członków Zarządu za I kwartał 2021 roku, wyliczoną przez Zarząd zgodnie z regulaminem Przyznawania Premii Pieniężnej na rzecz członków Zarządu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą w

dniu 21.06.2014 roku i zarekomendował Radzie Nadzorczej podjęcie uchwały o wypłacie premii,

- e) W dniu 18 maja 2022 r. analizował podstawy do wypłacenia Zarządowi premii pieniężnej za II kwartał 2021 r., ale nie znalazł podstaw do jej przyznania.
- f) W dniu 10 sierpnia 2022 r. analizował podstawy do wypłacenia Zarządowi premii pieniężnej za III kwartał 2021 r., ale nie znalazł podstaw do jej przyznania.

## **II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, W TYM W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I COMPLIANCE**

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

W Spółce funkcjonuje wielopoziomowy system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem pozwalający na efektywne przeciwdziałanie i szybkie eliminowanie ewentualnych powstałych nieprawidłowości. Ponadto wyniki finansowe Spółki są na bieżąco monitorowane przez Zarząd w trakcie roku obrotowego oraz podlegają ocenie okresowej dokonywanej przez Radę Nadzorczą.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez biegłych rewidentów, którzy wyrażają opinię o rzetelności i prawidłowości tych sprawozdań. W Spółce obowiązują uchwalone przez Radę Nadzorczą w dniu 18 października 2017 r. Polityka i Procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Synektik S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Synektik S.A.

Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu, z grona renomowanych firm audytorskich gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność. W okresie sprawozdawczym sprawozdania były przeglądane i badane przez firmę CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (poprzednio: CSWP Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.).

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu w zakresie systemów i funkcji kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem za okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r. Zadania i funkcje kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce/Grupie Kapitałowej realizował Dział Finansowy, który co miesiąc analizował

wykonanie planu sprzedaży i kosztów przez poszczególne segmenty działalności i centra kosztowe, ich odchylenie od założeń planowych oraz przyczyny tych odchyleń. Analizie podlegały również realizowane projekty sprzedaży i wdrożeń systemów informatycznych, plany operacyjne i inwestycyjne nadzorowane przez kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych. Kontrolę sptywu należności i rozliczeń finansowych realizował dział windykacji będący częścią Działu Finansowego. Pracę działu finansowego oraz proces zarządzania ryzykiem nadzorowały w Spółce/Grupie Kapitałowej następujące osoby: Dyrektor Finansowy oraz Wiceprezes Zarządu. Radzie Nadzorczej były przedstawiane informacje o wynikach ekonomiczno-finansowych Spółki oraz o realizacji planowych założeń. Spółka prowadzi rachunkowość zarządczą, która wykorzystuje wewnętrzne narzędzia informatyczne w postaci zintegrowanych arkuszy Excel. Ewidencja zdarzeń gospodarczych (handel, magazyny, kadry i płace, administracja, ewidencja środków trwałych) prowadzona jest w zintegrowanym systemie komputerowym ERP eNova. Dodatkowo, Spółka wykorzystuje w zakresie działalności operacyjnej systemy: CRM Microsoft Dynamics, Microsoft Exchange. Roczne sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej są badane przez niezależnych audytorów a półroczne sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej podlegają przeglądowi przez niezależnych audytorów.

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

### **III. OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA**

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Synektik S.A. w okresie od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r. i pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących zasad stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy, w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 (DPSN2021) oraz właściwych przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

### **IV. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW PONOSZONYCH NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITP.**

Z informacji uzyskanych od Zarządu w okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku Grupa co do zasady nie prowadzi działalności

sponsoringowej oraz charytatywnej. Ze względu na konflikt wojenny na Ukrainie SYNEKTIK SA przekazał darowiznę w kwocie 50 000 PLN na rzecz Polskiej Misji Medycznej.

Rada Nadzorcza mając na względzie sytuację gospodarczą i społeczną związaną z agresją Rosji na Ukrainę pozytywnie ocenia przekazanie przez Synektik SA darowizny na rzecz Polskiej Misji Medycznej. Ponadto w ocenie Rady wskazana darowizna w zakresie jej zasadności jest racjonalna, przynosi korzyść społeczeństwu oraz wywiera pozytywny wpływ na wizerunek Spółki oraz Grupy Synektik.

## **V. SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I Z DZIAŁALNOŚCI SYNEKTIK S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK S.A. ZA OKRES OD DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2021 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 R.**

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

- 1) Sprawozdania finansowego SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;
- 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za okres od dnia 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;
- 3) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;
- 4) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;

Rada Nadzorcza otrzymała także raport i opinię niezależnego biegłego rewidenta za okres od dnia 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku w odniesieniu do badania sprawozdania finansowego SYNEKTIK S.A. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. które zlecono, wybranej uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 lutego 2021 r. roku, firmie CSWP Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie (obecnie: CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie), wpisanej na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3767. Przy czym w imieniu firmy CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie badanie przeprowadził kluczowy biegły rewident Paweł Michalski (nr ewid. 12889).

### **A. BADANIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI**

Jednostkowe sprawozdanie finansowe SYNEKTIK S.A., za okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r., obejmujące:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;

- Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 1.451.723,46 PLN oraz całkowite dochody ogółem w wysokości dodatniej 1.485.665,68 PLN;
- Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 września 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 145.771.662,46 PLN;
- Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2.352.442,37 PLN;
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazujące zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku o kwotę 9.254.978,74 PLN;
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Synektik S.A. za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, na które składają się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 10.301.206,37 PLN oraz całkowite dochody ogółem w wysokości dodatniej 10.335.148,59 PLN;
- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 września 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 236.480.185,50 PLN;
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7.287.400,88 PLN;
- Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazujące zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku o kwotę 8.591.856,73 PLN;
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku, z którego wynika, że w powyższym okresie miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

W okresie objętym jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiło żadne jednostkowe, istotne zdarzenie, które w ocenie Zarządu miało zarówno wpływ na wyniki Spółki i Grupy w 2021 r., jak i potencjalnie może mieć istotny wpływ w kolejnych okresach rozliczeniowych.

Zdarzeniem mający w przeszłości wpływ na działalność Synektik i jej Grupy Kapitałowej oraz jej bieżące i przyszłe wyniki finansowe, oraz mogący potencjalnie wpływać na działalność Spółki i Grupy w przyszłości jest pandemia COVID-19.

W 2021 roku finansowym pandemia nie miała bezpośredniego, istotnego wpływu na funkcjonowanie Spółki i jej Grupy Kapitałowej. Równocześnie pandemia miała, w ocenie Zarządu, pośredni wpływ na działalność Spółki i Grupy poprzez m.in.:

- wydłużenie terminów dostaw od zagranicznych oraz krajowych dostawców sprzętu medycznego i informatycznego, związanych m.in. z realizowaną przez Chiny polityką „zero COVID” i lokalnymi lockdownami, obejmującymi również uprzemysłowione regiony, mające istotny udział w globalnej produkcji m.in. półprzewodników,
- okresowe ograniczenie skali badań klinicznych dla produktów niezwiązanych z terapią COVID-19, przekładające się na spadek popytu na usługi Centrum Badań Klinicznych.

Zdarzeniem mającym wpływ na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz ich bieżące oraz przyszłe wyniki finansowe, jest agresja Rosji na Ukrainę i jej konsekwencje, w tym sytuacja gospodarcza i społeczna w tym kraju oraz działania społeczności międzynarodowej wobec Rosji.

W 2021 roku obrotowym oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego raportu Grupa nie zatrudniała pracowników posiadających obywatelstwo Ukrainy, Białorusi lub Rosji. Spółka ani podmioty wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie są, według wiedzy Zarządu Spółki, stronami umów i porozumień z podmiotami zarejestrowanymi w Ukrainie, Białorusi lub Rosji lub mającymi istotne powiązania gospodarcze z ww. krajami, a także nie prowadzi działalności poza granicami kraju i nie wykazuje sprzedaży ani zakupów od podmiotów gospodarczych z Ukrainy, Białorusi czy Rosji.

Wojna w Ukrainie wpływa na działalność Grupy poprzez m.in.:

- sytuację na rynkach finansowych i m.in. koszty finansowania działalności Grupy oraz zmienność notowań walutowych,
- sytuację gospodarczą w Polsce,
- sytuację na rynku surowców, w tym surowców energetycznych, wpływających m.in. na koszty stałe Grupy, koszty produkcji radiofarmaceutyków, jak również koszty logistyki produktów Grupy.

W dniu 29 listopada 2021 r. powstała spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o, której 100% udziałów posiada SYNEKTIK SA. W dniu 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA zawarł z Intuitive Surgical Sàrl z siedzibą w Aubonne, Szwajcaria, aneks do umowy dystrybucyjnej z 5 lipca 2018 r. („Umowa Dystrybucyjna”), w którym od 1 lutego 2022 r. rozszerzono jej zakres na terytorium Czech i Słowacji. Jednocześnie spółka SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. zawarła z Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. (z siedzibą w Pradze) umowę zobowiązującą sprzedaży dwóch zorganizowanych części przedsiębiorstw. W dniu 1 lutego 2022 r. nastąpiła realizacja warunków prawnych w/w umów i w konsekwencji spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o nabyła zorganizowane części przedsiębiorstw od Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. Podstawowym celem transakcji było rozszerzenie

geograficznej działalności Grupy Synektik w zakresie sprzedaży systemów do robotyki chirurgicznej poza terytorium Polski.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA kontynuowała realizację projektów inwestycyjnych rozpoczętych w latach poprzednich, a dotyczących głównie obszaru produkcji i badań nad radiofarmaceutykami oraz rozwoju systemów informatycznych. W 2021 roku obrotowym Grupa Kapitałowa zrealizowała następujące zadania inwestycyjne z wykorzystaniem otrzymanych dotacji, kredytów długoterminowych oraz wypracowanych nadwyżek finansowych:

- Nakłady na prace rozwojowe w ramach projektu prac nad kardioznacznikiem do badań serca metodą PET oraz nowymi własnymi radiofarmaceutykami: wartość poniesionych nakładów w roku bieżącym ok. 8,9 mln PLN.
- Prace rozwojowe dotyczące systemów informatycznych: wartość poniesionych nakładów w roku bieżącym ok. 2,3 mln PLN.

Na dzień bilansowy, tj. 30 września 2022 r. w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. wchodzi następujące podmioty:

- Synektik SA - podmiot dominujący,
- Synektik Pharma sp. z o.o. - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK S.A.
- Synektik Czech Republic s.r.o. - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK S.A.

Ponadto Grupa Kapitałowa posiada jednostkę współzależną "LOM SCAN" sp. z o.o. (dawniej: Cyklosfera Sp. z o.o.) (joint venture) - 50% udziałów należy do SYNEKTIK S.A.

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

Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe spółki SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r.:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 30 września 2022 r., oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami jej statutu, oraz
- c) zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121, poz. 591 t.j. Dz.U. z 2021 r.

poz. 217) („ustawa o rachunkowości”), na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Zgodnie z treścią opinii niezależnego biegłego rewidenta, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r. przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 30 września 2022 r., oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu SYNEKTIK S.A..

Ponadto, zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 rozporządzenia o informacjach bieżących.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym SYNEKTIK S.A. za okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r., jak również po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. i sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za rok obrotowy od dnia 1 października 2021 r. do dnia 30 września 2022 r. oraz w oparciu o treść powołanych powyżej opinii i raportu biegłego rewidenta, stwierdza że dane zawarte w sprawozdaniach finansowych SYNEKTIK S.A. i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. zawierają informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A., są kompletne, rzetelne i nie budzą zastrzeżeń, co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym oraz znajdują potwierdzenie w pozytywnych opiniach biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza Spółki wnosi, aby Walne Zgromadzenie SYNEKTIK S.A.:

- a) zatwierdziło sprawozdanie finansowe SYNEKTIK S.A. za rok obrotowy od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku;
- b) zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności SYNEKTIK S.A. i Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. w roku obrotowym od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku;
- c) zatwierdziło sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK S.A. za rok obrotowy od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku;
- d) udzieliło członkom Zarządu Spółki SYNEKTIK S.A. absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków tj.:
  - Panu Cezaremu Kozaneckiemu - Prezesowi Zarządu za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku;
  - Panu Dariuszowi Koreckiemu - Wiceprezesowi Zarządu za okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 30 września 2022 roku.

Rada Nadzorcza zaznacza, że mając na uwadze fakt, iż, niniejsze Sprawozdanie sporządzone jest na dzień 30 września 2022 r. nie zawiera ono oceny realizacji przez zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, oceny sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w § 4 art. 382 Kodeksu spółek handlowych ani informacji o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 13 stycznia 2023 roku celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu SYNEKTIK S.A.

---

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*

*Niniejsze sprawozdanie zostało podpisane przez członków Rady Nadzorczej SYNEKTIK Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w formie elektronicznej.*