



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku**

roku obrotowego 2021,
trwającego od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku,
sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

22 lutego 2022 r.

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 2021.....	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	15
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej	19
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	22
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	22
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	22
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	22
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	22
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	23
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	23
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej.....	23
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	23
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	23
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.....	23
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU OBROTOWEGO	25
17. Wyniki finansowe za I kwartał 2021 roku obrotowego	25

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

18.	Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	26
19.	Prognozy finansowe	27
20.	Oświadczenie Zarządu.....	28
	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	29
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	30
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	31
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	32
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	33
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	34
	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	35

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 22 lutego 2022 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	35 421,31	34 067,61	7 642,91	7 453,80
Koszty działalności razem	33 316,09	29 752,11	7 188,66	6 509,60
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 105,22	4 315,50	454,25	944,21
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 218,82	4 485,95	478,76	981,50
Zysk (strata) netto	1 779,50	3 586,19	383,97	784,64
Całkowite dochody ogółem	1 779,50	3 586,19	383,97	784,64
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)	0,21	0,42	0,05	0,09

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 312,99	12 640,81	4 598,74	2 765,74
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 108,03)	523,39	(1 102,17)	114,52
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 653,80)	(1 529,80)	(356,84)	(334,71)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	14 551,16	11 634,41	3 139,72	2 545,54

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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wynoszącego 4,6345 EUR/PLN oraz od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,5705 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	165 956,38	159 685,49	36 082,18	34 467,72
Aktywa trwałe	92 414,06	95 741,76	20 092,63	20 665,62
Aktywa obrotowe	73 542,33	63 943,73	15 989,55	13 802,10
Zobowiązania razem	83 618,19	79 126,80	18 180,24	17 079,32
Zobowiązania długoterminowe	27 136,27	24 092,53	5 899,96	5 200,31
Zobowiązania krótkoterminowe	56 481,92	55 034,27	12 280,28	11 879,01
Kapitał własny	82 338,19	80 558,69	17 901,94	17 388,39
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	927,20	920,50
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)	9,65	9,45	2,10	2,04

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2021 r., wynoszącego 4,5994 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2021 r., wynoszącego 4,6329 EUR/PLN.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	tys. zł	tys. zł
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	10 686,36	8 406,78
Przychody ze sprzedaży towarów	24 734,95	25 660,83
Razem przychody	35 421,31	34 067,61
Koszt własny sprzedaży	(6 607,08)	(6 201,22)
Wartość sprzedanych towarów	(20 850,76)	(19 350,11)
Koszty sprzedaży	(2 428,89)	(1 671,35)
Koszty zarządu	(2 034,98)	(1 684,34)
Koszty prac rozwojowych	(1 811,45)	(1 160,44)
Pozostałe (koszty) przychody netto	417,06	315,35
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 105,22	4 315,50
Przychody finansowe	256,86	309,05
Koszty finansowe	(143,25)	(130,99)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	(7,60)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 218,82	4 485,95
Podatek dochodowy	439,32	899,76
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 779,50	3 586,19
Zysk (strata) netto	1 779,50	3 586,19
Całkowite dochody ogółem	1 779,50	3 586,19
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 779,50	3 586,19
	1 779,50	3 586,19
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 779,50	3 586,19
	1 779,50	3 586,19

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	28 717,22	28 569,09	27 728,07
Rzeczowe aktywa trwałe	40 405,75	45 562,38	43 007,84
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	12 308,66	8 003,88	6 775,79
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	661,02	661,02	759,94
Należności handlowe oraz pozostałe należności	26,50	26,50	668,50
Udzielone pożyczki	2 070,01	1 670,01	1 838,20
Aktywa dostępne do sprzedaży	18,98	-	-
Należności z tytułu leasingu	-	3 128,70	3 847,83
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8 171,83	8 082,90	8 156,07
Pozostałe aktywa niefinansowe	34,07	37,28	38,50
Aktywa trwałe razem	92 414,06	95 741,76	92 820,75
Aktywa obrotowe			
Zapasy	16 242,44	2 838,85	6 480,50
Należności handlowe oraz pozostałe należności	18 173,01	39 312,81	18 625,74
Udzielone pożyczki	1 737,47	1 648,88	554,18
Należności z tytułu leasingu	3 963,67	1 015,91	909,07
Pozostałe aktywa finansowe	25,53	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	23,35	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	555,31	856,89	440,86
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	32 821,55	18 270,40	22 502,41
Aktywa obrotowe razem	73 542,33	63 943,73	49 512,76
Aktywa razem	165 956,38	159 685,49	142 333,51

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	64 663,41	64 663,41	63 101,17
Kapitał rezerwowy	22,06	22,06	4,39
Zyski zatrzymane	11 608,65	3 224,84	8 625,19
Wynik bieżącego okresu	1 779,50	8 383,81	3 586,19
	82 338,19	80 558,69	79 581,50
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej			
	82 338,19	80 558,69	79 581,50
Razem kapitał własny			
	82 338,19	80 558,69	79 581,50
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	3 302,85	4 007,10	7 402,36
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	282,28	282,28	423,41
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 009,08	7 700,75	6 844,48
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	124,81	124,81	151,73
Rezerwa na podatek odroczoney	1 161,09	1 038,75	1 607,54
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	11 256,17	10 938,84	11 959,90
Zobowiązania długoterminowe razem	27 136,27	24 092,53	28 389,43
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	3 504,07	3 507,24	2 621,75
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	45 936,42	44 444,55	25 844,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 491,52	2 952,77	2 728,91
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	711,73	711,73	547,23
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	58,74	689,20	504,22
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 694,83	2 644,17	2 031,84
Zobowiązania krótkoterminowe razem	56 481,92	55 034,27	34 362,58
Zobowiązania razem	83 618,19	79 126,80	62 752,01
Kapitał i zobowiązania razem	165 956,38	159 685,49	142 333,51

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,07	22,07	3 224,84	8 383,81	80 558,69	80 558,69
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	8 383,81	(8 383,81)	-	-
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	1 779,50	1 779,50	1 779,50
Stan na 31 grudnia 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	11 608,65	1 779,50	82 338,19	82 338,19
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	(184,95)	8 810,13	75 995,31	75 995,31
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	3 409,79	(4 972,03)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,68	17,68	-	8 383,81	8 401,49	8 401,49
Stan na 30 września 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,07	22,07	3 224,84	8 383,81	80 558,69	80 558,69
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	(184,95)	8 810,13	75 995,31	75 995,31
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	8 810,13	(8 810,13)	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	3 586,19	3 586,19	3 586,19
Stan na 31 grudnia 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	8 625,18	3 586,19	79 581,50	79 581,50

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 218,82	4 485,95
Korekty o pozycje:	19 094,17	8 154,86
Amortyzacja	2 080,12	1 809,70
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	7,60
Naliczone odsetki do otrzymania	(35,00)	(28,80)
Odsetki zapłacone	126,57	130,99
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	(216,59)	-
Zmiana stanu zapasów	(13 403,59)	(446,20)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	25 256,27	10 280,34
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	6 261,07	(2 440,05)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(102,05)	248,94
Podatek dochodowy	(1 059,72)	(1 072,73)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	157,56	152,68
Inne	29,52	10,26
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 312,99	12 640,81
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 039,26	8,13
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	4,95	1 585,03
Spłata udzielonych pożyczek	4,80	1 585,00
Odsetki otrzymane	0,15	0,03
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	617,27	240,77
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(6 272,47)	(863,04)
Wydatki na aktywa finansowe:	(497,05)	(447,50)
Nabycie jednostki zależnej	(18,98)	-
Udzielone pożyczki	(478,07)	(447,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 108,03)	(523,39)

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej		
Wydatki		
Splaty kredytów i pożyczek	(714,25)	(650,00)
Splaty rat leasingowych	(809,81)	(744,12)
Odsetki zapłacone	(129,74)	(135,67)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 653,80)	(1 529,80)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	14 551,16	11 634,41
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	18 270,40	10 868,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	32 821,55	22 502,41

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA I KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2021

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. Siedziba SYNEKTIK SA mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 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.

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

- Cezary Kozanecki - Prezes Zarządu
- Dariusz Korecki - Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

- 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 za IV kwartał 2020 roku obrotowego składy Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

- **SYNEKTIK SA** - podmiot dominujący,
- **Synektik Pharma Sp. z o.o.** - podmiot zależny, w 100% kontrolowany przez SYNEKTIK SA,
- **Synektik Czech Republic, s.r.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., natomiast 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. miało miejsce połączenie podmiotów zależnych od Spółki SYNEKTIK SA w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka (wówczas jako Iason Sp. z o.o.) 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.

Synektik Czech Republic, s.r.o.

Spółka Synektik Czech Republic, s.r.o. powstała w dniu 29 listopada 2021 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. Siedziba spółki mieści się w Pradze w Czechach, ul. Rybná 716/24, Staré Město, 110 00 Praga 1. Spółka zarejestrowana jest w rejestrze handlowym prowadzonym przez Sąd Miejski w Pradze pod sygnaturą C 358899. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym spółka prowadziła szereg działań w celu uzyskania zezwoleń niezbędnych do rozpoczęcia z dniem 1 lutego 2022 r. formalnej działalności, obejmującej sprzedaż, usługi serwisowe i szkoleniowe w obszarze zaawansowanego sprzętu medycznego (da Vinci) na terenie Czech i Słowacji.

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 Konecznego nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako *joint venture* i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

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

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 31 grudnia 2021 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił 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 2020 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku obrotowego, nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

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 2021 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

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za IV kwartał 2020 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 roku obrotowego nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 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 2020 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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, Insightec, Carl Zeiss, Theraclion, Eckert&Ziegler, Capnomed), systemów robotycznych dla aptek szpitalnych (Loccioni, Becton Dickinson Rowa), 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. Autorski projekt platformy teleradiologicznej Zbadani.pl (dawniej: Evolution) oferuje szereg innowacyjnych e-usług dla placówek medycznych, lekarzy i pacjentów. Platforma umożliwia swobodną komunikację i bezpieczną wymianę dokumentacji w oparciu o rozproszoną architekturę oraz chmurę obliczeniową. Poprzez Portal Pacjenta każdy może zgromadzić i udostępnić swoje badania, w tym obrazowe w jakości diagnostycznej. Poprzez Portal Placówki Medycznej możliwe jest zlecenie do zdalnie pracujących radiologów i centrów opisowych badań do opisu, a także wydawanie pełnych badań online do pacjentów. Natomiast Portal Lekarza służy radiologom do opisywania badań zleconych przez placówki, a docelowo także dla lekarzy innych specjalizacji do płatnych konsultacji wyników dla pacjentów. Zbadani.pl to również współpraca z EDM, ePodpisem (certyfikatem ZUS, P1) oraz podpisami kwalifikowanymi. Platforma posiada także moduły Ankiety Medyczne Online oraz Centralny Rejestr Dawek, czy możliwość integracji z różnymi algorytmami sztucznej inteligencji (AI), które usprawniają pracę w radiologii. Ponadto, Grupa posiada w swojej ofercie klasyczne rozwiązania informatyczne dedykowane radiologii. Rodzina produktów ArPACS pozwala na informatyzację podmiotów leczniczych w zakresie archiwizacji, dystrybucji (PACS), prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych (ArView) oraz danych administracyjnych (RIS), do których licencje Grupa oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System).

- 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 lub prawa do produkcji dla ośmiu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, MonFCH, Metaflu, DOPA, Axumin 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”.

W poniższych tabelach zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	28 230,61	7 436,10	-	411,00	(656,40)	35 421,31
Sprzedaż krajowa	28 220,17	7 179,27	-	-	-	35 399,44
Sprzedaż eksportowa	10,44	11,43	-	-	-	21,87
Sprzedaż wewnętrzna	-	245,40	-	411,00	(656,40)	-
Koszty operacyjne:	(24 257,19)	(5 870,34)	(1 679,25)	(2 077,44)	568,14	(33 316,09)
Koszt własny sprzedaży	(2 966,65)	(3 881,23)	-	(273,08)	513,89	(6 607,08)
Wartość sprzedanych towarów	(19 430,47)	(1 420,29)	-	-	-	(20 850,76)
Koszty sprzedaży	(1 860,07)	(568,81)	-	-	-	(2 428,89)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 063,86)	28,88	(2 034,98)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 836,82)	-	25,37	(1 811,45)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	157,56	259,50	-	417,06
EBIT	3 973,42	1 565,76	(1 679,25)	(1 666,44)	(88,27)	2 105,22
Amortyzacja	(385,35)	(552,70)	(321,05)	(512,31)	(308,71)	(2 080,12)
EBITDA	4 358,77	2 118,46	(1 358,21)	(1 154,13)	220,45	4 185,34
EBITDA ZNORMALIZOWANA	4 358,77	2 118,46	-	(1 154,13)	220,45	5 543,55

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 31.12.2020

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	28 198,02	6 185,09	-	411,00	(726,51)	34 067,61
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)
Koszty operacyjne:	(22 165,18)	(5 455,86)	(986,34)	(1 951,77)	807,04	(29 752,11)
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
EBIT	6 032,84	729,23	(986,34)	(1 540,77)	80,53	4 315,50
Amortyzacja	(290,52)	(544,59)	(342,60)	(543,74)	(88,25)	(1 809,70)
EBITDA	6 323,37	1 273,82	(643,74)	(997,03)	168,78	6 125,20
EBITDA ZNORMALIZOWANA	6 323,37	1 273,82	-	(997,03)	168,78	6 768,94

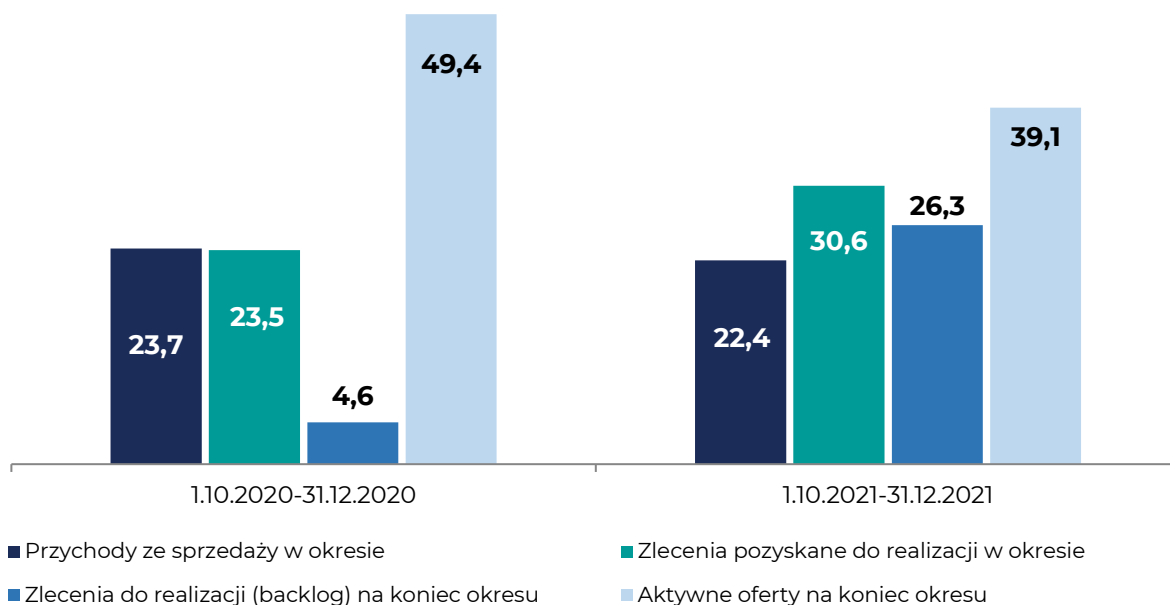
5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W I kwartale 2021 roku finansowego 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.

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



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).

Aktywne oferty - złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego z potencjalnym nabywcą.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie wyniosły 28,2 mln PLN i były wyższe o 0,03 mln PLN od przychodów I kwartału 2020 roku finansowego. Przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w minionym kwartale wyniosły 22,4 mln zł, wobec 23,7 mln PLN rok wcześniej.

EBITDA segmentu w I kwartale 2021 r. fin. wyniosła 4,4 mln PLN, wobec 6,3 mln PLN rok wcześniej. Niższa rentowność segmentu ma związek ze strukturą sprzedaży sprzętu medycznego w minionym okresie (niższe przychody ze sprzedaży produktów robotycznych), jak również wyższymi kosztami sprzedaży.

W minionym kwartale Grupa pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 30,6 mln PLN wobec 23,5 mln PLN w analogicznym okresie 2020 roku finansowego. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 26,3 mln PLN, wobec 4,6 mln PLN rok wcześniej.

Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec grudnia 2021 r. wyniosła 39,1 mln PLN, wobec 49,4 mln PLN rok wcześniej. W porównaniu z I kwartałem 2020 roku finansowego łączna wartość backlogu oraz aktywnych ofert na koniec okresu zwiększyła się o 21%, do 65,4 mln PLN.

W analizowanym okresie Grupa zawarła m.in. umowę na dostawę angiografu dla szpitala w Gdyni (wartość umowy, obejmującej również wykonanie prac adaptacyjnych pomieszczeń szpitala, to 5,6 mln PLN) oraz kontrakt, ze Szpitalem Uniwersyteckim w Krakowie, na dostawę i instalację APOTECACHemo - robota do produkcji leków cytostatycznych (całkowita wartość zlecenia, realizowanego w konsorcjum, to 3,4 mln PLN). Ponadto 3 grudnia ub.r. Grupa złożyła jedyną ofertę w przetargu, zorganizowanym przez Uniwersytet Warmińsko-Mazurski w Olsztynie, na dostawę urządzenia do radiochirurgii stereotaktycznej mózgu oraz głowy i szyi wraz z zaprojektowaniem i wykonaniem robót budowlanych. Wartość oferty to 17,6 mln PLN netto. Zaoferowany przez Grupę system ZAP-X ma być wykorzystywany przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie. Umowa ws. Sprzedaży systemu została podpisana w styczniu br.

W minionym kwartale Grupa zawarła z Becton Dickinson Rowa Germany GmbH umowę o współpracy w zakresie sprzedaży na polskim rynku robotów aptecznych BD Rowa. Została ona zawarta na okres do 30 września 2023 r., z możliwością przedłużenia. Na mocy umowy Grupa została wyłącznym dystrybutorem systemów BD Rowa w sektorze aptek szpitalnych w Polsce.

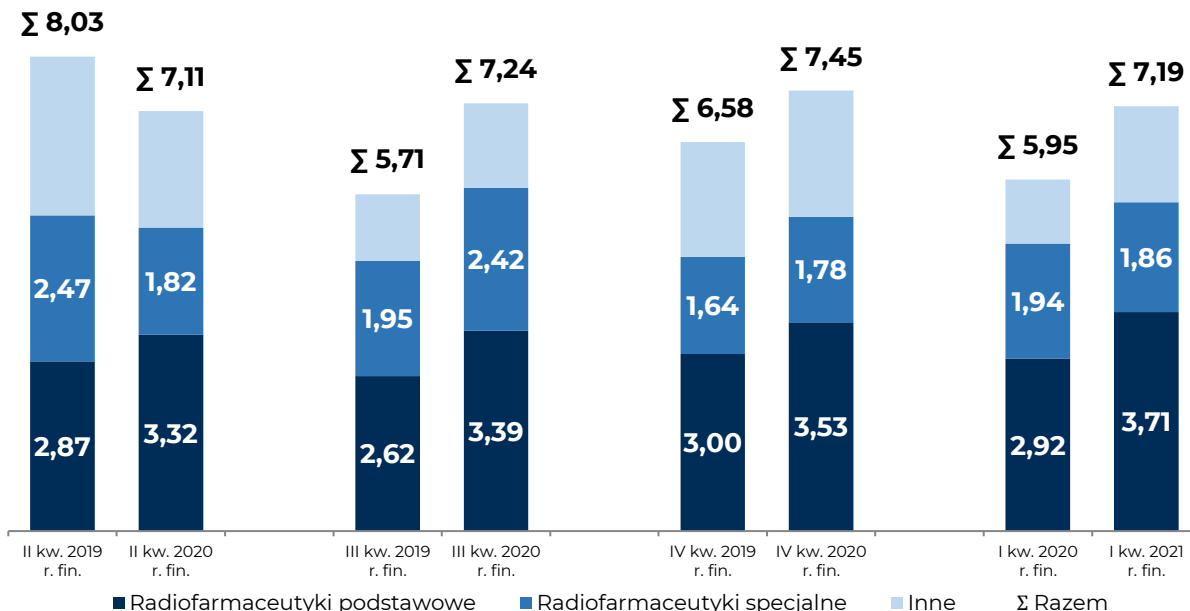
Ponadto w I kwartale r. fin. Grupa rozpoczęła negocjacje z koncernem Intuitive ws. rozszerzenia umowy dystrybucyjnej dla systemów robotycznych da Vinci. W ich efekcie 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA zawarła aneks do umowy dystrybucyjnej, w ramach którego Grupa począwszy od 1 lutego 2022 r. została wyłącznym dystrybutorem da Vinci w Czechach i na Słowacji (główne założenia porozumienia dotyczącego rozszerzenia współpracy między Grupą a Intuitive zostały przedstawione w pkt. 16 sprawozdania).

W minionym kwartale Grupa kontynuowała realizację strategii rozwoju działalności robotyki chirurgicznej na polskim rynku. W analizowanym okresie w Polsce zrealizowano blisko 600 zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (60% wzrost rdr.). W lutym br. (po zakończeniu okresu sprawozdawczego) Grupa złożyła jedyną ofertę w przetargu na dostawę systemu da Vinci dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Lublinie. Umowa, o wartości 13,8 mln PLN, została zawarta 8 lutego br.

W I kwartale r. fin. Grupa kontynuowała prace rozwojowe platformy [Zbadani.pl](https://zbadani.pl) oraz jej komercjalizację platformy. Klienci są szczególnie zainteresowani usługą Wydawania Wyników Online do pacjentów dla badań radiologicznych.

II. Radiofarmacja

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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 2021 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy zwiększyły się o 21% rdr. do blisko 7,2 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych).

Na wzrost przychodów segmentu złożyła się wyższa sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych (wzrost o 27%, do rekordowych 3,7 mln PLN) oraz asortymentu uzupełniającego (50% wzrost rdr.), kompensująca niższe, o 4% wpływy ze sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych.

Wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków przełożył się na 66% wzrost EBITDA segmentu, do 2,1 mln PLN.

W I kwartale 2021 roku finansowego Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania perfuzji mięśnia sercowego (MPI). 26 października 2021 r. Spółka uzyskała zgodę z Urzędu Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych na prowadzenie III fazy badań klinicznych kardioznacznika, co umożliwiło rozpoczęcie badania pacjentów w ramach III fazy (raport ESPI nr 28/2021). Badania są prowadzone na terenie Polski.

28 października ub.r. Spółka powzięła informację o udzieleniu przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej patentu dla kardioznacznika (patent na związek chemiczny soli amoniowej znakowany radioizotopem przeznaczony do badań perfuzji mięśnia sercowego metodą PET/CT). Patent dotyczy terytorium Polski i został udzielony na okres 20 lat od daty zgłoszenia, tzn. do 2038 r. (raport ESPI nr 29/2021). Kardioznacznik jest już objęty ochroną patentową w Stanach Zjednoczonych, obowiązującą do końca 2031 r.

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 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 2017-2021 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w IV kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 54%, 61%, 35%, 28% oraz 27% 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W okresie I kwartału 2021 roku obrotowego Grupa Kapitałowa nie dokonywała istotnych zmian w zakresie źródeł finansowania.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

Jednocześnie w dniu 3 stycznia 2022 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie przyjęcia podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020, zgodnie z którą rekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto Emitenta za okres od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r. i przeznaczeniu kwoty 3 838 108,05 PLN na wypłatę dywidendy w kwocie 0,45 PLN na akcję (raport bieżący ESPI 1/2022).

W dniu 1 lutego 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zgodnie z rekomendacją Zarządu, potwierdzając dzień nabycia praw do dywidendy na dzień 10 lutego 2022 r., a dzień wypłaty dywidendy na 18 lutego 2022 r. (raport bieżący ESPI 6/2022).

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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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

21 grudnia 2021 r. Synektik S.A. oraz koncern Intuitive zawarły aneks do umowy o współpracy, na mocy którego Grupa, począwszy od 1 lutego 2022 r. została wyłącznym dystrybutorem systemów robotycznych da Vinci w Czechach i na Słowacji. Równocześnie SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. (wchodząca w skład Grupy Synektik) podpisała zobowiązującą umowę ws. nabycia zorganizowanych części przedsiębiorstw od Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. Zgodnie z umową SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. m.in. przejęła czeski zespół koncernu Intuitive oraz stanie się stroną umów serwisowych i umów na dostawę zużywalnych instrumentów do systemów robotycznych z czeskimi oraz słowackimi szpitalami posiadającymi systemy da Vinci (raport ESPI 35/2021).

Z tytułu realizacji zawartych umów Grupa zapłaci podmiotom z koncernu Intuitive 1,5 mln USD, płatne w kwartalnych ratach w 2022 i 2023 r. oraz równowartość 30% zysku operacyjnego z działalności w Czechach i na Słowacji w latach 2024 i 2025 (nie więcej niż 2 mln USD rocznie).

20 stycznia br. SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. oraz Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. zawarły umowy rozporządzające sprzedaży zorganizowanych części przedsiębiorstw. 28 stycznia br. zostały spełnione warunki zawieszające niezbędne dla finalizacji porozumień. 1 lutego 2022 r. rozszerzenie zakresu umowy dystrybucyjnej weszło w życie (raport ESPI 4/2022).

W ocenie Zarządu Spółki rozszerzenie umowy dystrybucyjnej dla systemów da Vinci będzie mieć istotny wpływ na przyszły rozwój Spółki oraz jej sytuację finansową. Potencjał działalności w obszarze robotyki chirurgicznej w Czechach i na Słowacji, mierzony wielkością osiągniętych przychodów, w oparciu o już zawarte umowy na dostawę zużywalnych instrumentów, umowy gwarancyjne oraz konserwatywnie szacowany potencjał sprzedaży systemów da Vinci na rynkach Czech i Słowacji w kolejnych latach, jest zbliżony do skali biznesu robotyki chirurgicznej Grupy w Polsce.

W okresie od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w I kwartale 2021 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2020 roku obrotowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

	<u>Okres 3 m-cy</u> <u>zakończonych 31.12.2021</u>	<u>Okres 3 m-cy</u> <u>zakończonych 31.12.2020</u>
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	35 421,31	34 067,61
Koszty operacyjne	(33 316,09)	(29 752,11)
Zysk na działalności operacyjnej	2 105,22	4 315,50
EBITDA	4 185,34	6 125,20
EBITDA znormalizowana	5 543,55	6 768,94
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 218,82	4 485,95
Wynik finansowy netto	1 779,50	3 586,19
% zysku operacyjnego	5,94%	12,67%
% EBITDA	11,82%	17,98%
% EBITDA znormalizowanej	15,65%	19,87%
% zysku przed opodatkowaniem	6,26%	13,17%
% wynik netto	5,02%	10,53%

W I kwartale 2021 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 21% wzrost przychodów segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 7,2 mln PLN,
- 28,2 mln PLN przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych (nieznaczny wzrost rdr.),
- 4% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 35,4 mln PLN,
- 5,5 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 6,8 mln PLN rok wcześniej. Spadek powtarzalnej EBITDA jest związany z niższą rentownością segmentu sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT. Nominalna EBITDA Grupy za okres, wynosząca blisko 4,2 mln PLN, uwzględnia wyższe, o 55%, koszty projektów badawczo-rozwojowych, związanych m.in. z rozpoczęciem III fazy badań klinicznych kardioznacznika,
- 1,8 mln PLN zysku netto, wobec 3,6 mln PLN w analogicznym okresie 2020 roku finansowego.

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. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, oczekiwanym wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce w związku ze zmianami zasad naliczania składki zdrowotnej i zakładanymi wyższymi wpływami z tego tytułu, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027),
3. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym rozszerzenie działalności w tym obszarze na rynki Czech i Słowacji oraz dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. perspektywą wprowadzenia dedykowanej refundacji dla pierwszego typu zabiegu chirurgicznego (prostataktomii) w asyście systemów robotycznych,
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 oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT (m.in. rozwój platformy teleradiologicznej Zbadani.pl),
8. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem.

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

Zdarzeniem, mającym wpływ na bieżącą działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz bieżące i przyszłe wyniki finansowe Spółki i Grupy, jest pandemia COVID-19. Informację o potencjalnym i faktycznym wpływie pandemii na działalność Grupy Kapitałowej Synektik SA Spółka przekazała m.in. w raporcie rocznym Spółki i Grupy za okres od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r.

W I kwartale 2021 r. fin., w związku z istotnym pogorszeniem sytuacji epidemiologicznej, Grupa powróciła do pracy z najwyższym reżimie sanitarnym, wprowadzając w większym niż dotychczas wymiarze hybrydowy tryb pracy dla pracowników. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano istotnego negatywnego wpływu pogorszenia sytuacji epidemiologicznej na funkcjonowanie Grupy za wyjątkiem wydłużonych terminów dostaw od zagranicznych oraz krajowych dostawców sprzętu medycznego i informatycznego, jak również wydłużenia procedowania przetargów, w których Grupa, jako oferent, bierze udział.

Zarząd Spółki nie oczekuje, by w perspektywie najbliższych kwartałów pandemia miała istotny, negatywny wpływ na działalność Grupy. W ocenie Zarządu pandemia, w dłuższym okresie, może mieć pozytywny wpływ na działalność Grupy w związku z oczekiwanym wzrostem nakładów na opiekę zdrowotną w następstwie prognozowanego wzrostu znaczenia opieki zdrowotnej na całym świecie.

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2021 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 Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 22 lutego 2022 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2021	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2021	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Przychód razem	28 836,01	28 794,71	6 221,99	6 300,12
Koszty działalności razem	27 956,74	25 176,31	6 032,27	5 508,44
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	879,27	3 618,40	189,72	791,69
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 091,06	3 919,99	235,42	857,67
Zysk (strata) netto	883,76	3 135,99	190,69	686,14
Całkowite dochody ogółem	883,76	3 135,99	190,69	686,14
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)	0,10	0,37	0,02	0,08

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2021	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2020	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2021	Okres 3 miesięcy zakończony 31.12.2020
	<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	18 915,97	10 931,29	4 081,53	2 391,71
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 833,76)	761,71	(1 042,99)	166,66
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(655,24)	(659,20)	(141,38)	(144,23)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	13 426,97	11 033,80	2 897,16	2 414,13

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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wynoszącego 4,6345 EUR/PLN oraz od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wynoszącego 4,5705 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Aktywa razem	127 164,50	120 624,99	27 648,06	26 036,61
Aktywa trwałe	63 062,92	66 050,04	13 711,12	14 256,74
Aktywa obrotowe	64 101,58	54 574,95	13 936,94	11 779,87
Zobowiązania razem	69 014,27	63 358,52	15 005,06	13 675,78
Zobowiązania długoterminowe	19 331,60	15 505,86	4 203,07	3 346,90
Zobowiązania krótkoterminowe	49 682,68	47 852,66	10 801,99	10 328,88
Kapitał własny	58 150,23	57 266,47	12 643,00	12 360,83
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	927,20	920,50
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)	6,82	6,71	1,48	1,45

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 grudnia 2021 r., wynoszącego 4,5994 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2021 r., wynoszącego 4,6329 EUR/PLN.

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży produktów	5 824,74	4 210,42
Przychody ze sprzedaży towarów	23 011,27	24 584,29
Razem przychody	28 836,01	28 794,71
Koszt własny sprzedaży	(3 474,17)	(3 311,50)
Wartość sprzedanych towarów	(19 430,47)	(18 411,70)
Koszty sprzedaży	(1 860,07)	(1 098,32)
Koszty zarządu	(1 822,67)	(1 507,85)
Koszty prac rozwojowych	(1 836,82)	(1 185,81)
Pozostałe (koszty) przychody netto	467,46	338,86
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	879,27	3 618,40
Przychody finansowe	291,27	352,72
Koszty finansowe	(79,48)	(51,12)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 091,06	3 919,99
Podatek dochodowy	207,30	784,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	883,76	3 135,99
Zysk (strata) netto	883,76	3 135,99
Całkowite dochody ogółem	883,76	3 135,99
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]		
Z działalności kontynuowanej:		
Zwykły	0,10	0,37
Rozwodniony	0,10	0,37

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	17 747,05	17 631,88	17 098,36
Rzeczowe aktywa trwałe	22 561,90	27 623,57	24 252,36
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	8 956,05	4 323,69	2 390,45
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-	642,00
Udzielone pożyczki	5 708,08	5 268,46	5 371,20
Udziały w jednostkach powiązanych	1 279,18	1 260,20	1 951,68
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	3 128,70	3 847,83
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	6 803,98	6 803,98	6 210,13
Pozostałe aktywa niefinansowe	6,68	9,56	9,79
Aktywa trwałe razem	63 062,92	66 050,04	61 773,81
Aktywa obrotowe			
Zapasy	15 325,90	1 835,21	5 314,16
Należności handlowe oraz pozostałe należności	12 276,20	32 515,65	14 118,97
Udzielone pożyczki	1 737,47	1 648,88	554,18
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 963,67	1 015,91	909,07
Pozostałe aktywa finansowe	25,53	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	23,35	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	393,63	630,46	376,68
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 355,82	16 928,85	20 521,79
Aktywa obrotowe razem	64 101,58	54 574,95	41 794,86
Aktywa razem	127 164,50	120 624,99	103 568,67

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 31.12.2021	<u>Stan na</u> 30.09.2021	<u>Stan na</u> 31.12.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	59 532,48	59 532,48	57 970,24
Kapitał rezerwowy	22,06	22,06	4,39
Zyski zatrzymane	(6 552,64)	(10 930,10)	(5 529,76)
Wynik bieżącego okresu	883,76	4 377,46	3 135,99
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	58 150,23	57 266,47	59 845,43
Razem kapitał własny	58 150,23	57 266,47	59 845,43
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	282,28	282,28	423,41
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	8 953,16	5 547,11	4 353,25
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	109,49	109,49	151,73
Rezerwa na podatek odroczoney	841,29	689,22	1 256,06
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	9 145,38	8 877,76	9 893,71
Zobowiązania długoterminowe razem	19 331,60	15 505,86	16 078,17
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	43 548,18	41 762,08	22 647,13
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 862,92	2 235,43	1 995,68
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	492,12	492,12	381,57
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	634,24	504,22
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 694,83	2 644,17	2 031,84
Zobowiązania krótkoterminowe razem	49 682,68	47 852,66	27 645,06
Zobowiązania razem	69 014,27	63 358,52	43 723,24
Kapitał i zobowiązania razem	127 164,50	120 624,99	103 568,67

* 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 października 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(10 930,10)	4 377,46	57 266,47	57 266,47
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	4 377,46	(4 377,46)	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	883,76	883,76	883,76
Stan na 31 grudnia 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(6 552,64)	883,76	58 150,23	58 150,23
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(10 930,10)	5 400,35	56 709,44	56 709,44
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	-	(1 562,24)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,68	17,68	-	4 377,46	4 395,14	4 395,14
Stan na 30 września 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(10 930,10)	4 377,46	57 266,47	57 266,47
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(10 930,10)	5 400,35	56 709,44	56 709,44
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	5 400,35	(5 400,35)	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	3 135,99	3 135,99	3 135,99
Stan na 31 grudnia 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(5 529,75)	3 135,99	59 845,43	59 845,43

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 091,06	3 919,99
Korekty o pozycje:	17 824,92	7 011,30
Amortyzacja	1 343,92	1 304,40
Naliczone odsetki do otrzymania	(74,67)	(50,80)
Odsetki zapłacone	59,83	51,12
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	(223,93)	-
Zmiana stanu zapasów	(13 490,69)	(538,02)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	24 355,92	9 324,34
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	6 555,30	(1 867,21)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(165,44)	(292,47)
Podatek dochodowy	(712,82)	(1 072,73)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	157,56	152,68
Odpisy aktualizujące pożyczkę i udziały Cyklofery	19,93	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 915,97	10 931,29
Przepływy z działalności inwestycyjnej		
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 039,26	8,13
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	4,95	1 585,03
Spłata udzielonych pożyczek	4,80	1 585,00
Odsetki otrzymane	0,15	0,03
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	565,87	176,16
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(5 946,42)	(560,11)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(497,42)	(447,50)
Nabycie jednostki zależnej	(18,98)	-
Udzielone pożyczki	(478,44)	(447,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 833,76)	761,71

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	<u>Od 01.10.2021 do 31.12.2021</u>	<u>Od 01.10.2020 do 31.12.2020</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej		
Wydatki		
Splaty rat leasingowych	(595,41)	(608,08)
Odsetki zapłacone	(59,83)	(51,12)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	<u>(655,24)</u>	<u>(659,20)</u>
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	<u>13 426,97</u>	<u>11 033,80</u>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	<u>16 928,85</u>	<u>9 487,99</u>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	<u>30 355,82</u>	<u>20 521,79</u>

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 22 lutego 2022 r.