



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku**

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

9 czerwca 2020 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

SPIS TREŚCI

<i>Zatwierdzenie sprawozdania finansowego</i>	4
<i>Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe</i>	5
<i>Wybrane dane finansowe</i>	5
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	6
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	7
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.</i>	8
<i>Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	9
<i>Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	10
<i>Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego</i>	11
1. <i>Informacje ogólne</i>	11
2. <i>Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej</i>	13
3. <i>Stosowane zasady rachunkowości</i>	14
4. <i>Podstawowe osądy oraz podstawy szacowania niepewności</i>	15
5. <i>Przychody</i>	16
6. <i>Koszty działalności operacyjnej</i>	20
7. <i>Pozostałe (koszty) przychody netto</i>	21
8. <i>Przychody finansowe</i>	21
9. <i>Koszty finansowe</i>	21
10. <i>Podatek dochodowy</i>	22
11. <i>Działalność zaniechana i aktywa przeznaczone do zbycia</i>	22
12. <i>Zysk przypadający na jedną akcję</i>	23
13. <i>Pozostałe wartości niematerialne</i>	23
14. <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	25
15. <i>Aktywa z tytułu praw do użytkowania</i>	27
16. <i>Zapasy</i>	28
17. <i>Należności handlowe oraz pozostałe należności</i>	29
18. <i>Pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe</i>	29
19. <i>Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania</i>	33
20. <i>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego</i>	33
21. <i>Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	34
22. <i>Pozostałe zobowiązania niefinansowe</i>	34
23. <i>Instrumenty finansowe</i>	35
24. <i>Zobowiązania warunkowe</i>	36
25. <i>Transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	36

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

<i>Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe</i>	40
<i>Wybrane dane finansowe</i>	40
<i>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	41
<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	42
<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.</i>	43
<i>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	44
<i>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	45
<i>Noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego</i>	46
26. <i>Przychody</i>	46
27. <i>Koszty działalności operacyjnej</i>	46
28. <i>Pozostałe (koszty) przychody netto</i>	47
29. <i>Przychody finansowe</i>	47
30. <i>Koszty finansowe</i>	48
31. <i>Podatek dochodowy</i>	48
32. <i>Zysk przypadający na jedną akcję</i>	49
33. <i>Pozostałe wartości niematerialne</i>	49
34. <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	51
35. <i>Aktywa z tytułu praw do użytkowania</i>	53
36. <i>Zapasy</i>	54
37. <i>Należności handlowe oraz pozostałe należności</i>	54
38. <i>Kapitał podstawowy</i>	55
39. <i>Pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe</i>	56
40. <i>Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania</i>	56
41. <i>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego</i>	56
42. <i>Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	57
43. <i>Pozostałe zobowiązania niefinansowe</i>	57
44. <i>Instrumenty finansowe</i>	58
45. <i>Transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	58
46. <i>Wynagrodzenia członków kluczowego kierownictwa</i>	62
47. <i>Zobowiązania do poniesienia wydatków</i>	62
48. <i>Podmioty zależne i współzależne</i>	62
49. <i>Analiza faktycznego i potencjalnego wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej</i>	63
50. <i>Zdarzenia po dniu bilansowym</i>	64

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK za okres od 1 października 2019 r. do 31 marca 2020 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i zatwierdzone przez Zarząd w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 9 czerwca 2020 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE

	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. EUR</i>	<i>w tys. EUR</i>
	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019
Aktywa razem	140 464,30	125 095,83	30 855,68	28 602,48
Aktywa trwałe	89 526,55	85 319,70	19 666,22	19 507,89
Aktywa obrotowe	50 937,75	39 776,12	11 189,45	9 094,60
Zobowiązania razem	68 487,80	54 843,49	15 044,66	12 539,67
Zobowiązania długoterminowe	23 161,51	20 758,52	5 087,87	4 746,32
Zobowiązania krótkoterminowe	45 326,29	34 084,97	9 956,79	7 793,34
Kapitał własny	71 976,50	70 252,33	15 811,02	16 062,82
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	936,79	975,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji	8,44	8,24	1,85	1,88

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,5523 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2019 r., wynoszącego 4,3736 EUR/PLN.

	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. EUR</i>	<i>w tys. EUR</i>
	Okres zakończony 31.03.2020	Okres zakończony 31.03.2019	Okres zakończony 31.03.2020	Okres zakończony 31.03.2019
Przychód razem	74 570,74	84 760,42	17 187,08	19 700,12
Koszty działalności razem	67 899,88	72 723,43	15 649,58	16 902,47
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 670,86	12 036,99	1 537,50	2 797,65
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 173,53	11 692,23	1 422,88	2 717,52
Zysk (strata) netto	4 794,65	9 063,93	1 105,07	2 106,65
Całkowite dochody ogółem	4 794,65	9 063,93	1 105,07	2 106,65
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję	0,56	1,06	0,13	0,25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 220,41)	15 737,87	(742,24)	3 657,81
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 743,99)	(3 040,04)	(632,44)	(706,57)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 446,44	(2 976,78)	563,86	(691,87)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3 517,96)	9 721,04	(810,82)	2 259,38

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2019 r. do 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,3388 EUR/PLN oraz od 1 października 2018 r. do 31 marca 2019 r., wynoszącego 4,3025 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota nr	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów		16 105 881,63	29 058 219,75	16 239 792,05
Przychody ze sprzedaży towarów		58 464 857,95	105 728 403,47	68 520 628,42
Razem przychody	5	74 570 739,58	134 786 623,22	84 760 420,47
Koszt własny sprzedaży	6	(10 197 082,20)	(18 546 462,33)	(10 490 933,43)
Wartość sprzedanych towarów		(47 706 006,99)	(83 646 319,47)	(53 373 566,95)
Koszty sprzedaży	6	(4 273 292,96)	(7 401 985,87)	(3 570 555,75)
Koszty zarządu	6	(3 643 795,33)	(9 288 809,61)	(4 320 106,82)
Koszty prac rozwojowych	6	(2 714 179,36)	(7 057 095,65)	(4 477 085,25)
Pozostałe (koszty) przychody netto	7	634 481,53	3 869 134,39	3 508 821,83
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		6 670 864,27	12 715 084,68	12 036 994,10
Przychody finansowe	8	309 495,68	102 242,93	99 680,94
Koszty finansowe	9	(582 032,82)	(952 552,51)	(386 237,98)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych		(224 792,87)	(97 667,87)	(58 210,41)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 173 534,26	11 767 107,23	11 692 226,66
Podatek dochodowy	10	1 378 879,82	2 630 812,20	2 628 297,62
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Zysk (strata) netto		4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne		-	9 275,35	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	(1 762,32)	-
Inne całkowite dochody netto		-	7 513,03	-
Całkowite dochody ogółem		4 794 654,43	9 143 808,06	9 063 929,04
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej		4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
		4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej		4 794 654,43	9 143 808,06	9 063 929,04
Udziałowcom mniejszościowym		-	-	-
		4 794 654,43	9 143 808,06	9 063 929,04
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]	12			
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły		0,56	1,07	1,06
Rozwodniony		0,56	1,07	1,06

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota nr	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Pozostałe wartości niematerialne	13	26 851 286,34	25 463 849,66	24 653 906,82
Rzeczowe aktywa trwałe	14	44 632 320,20	47 088 894,55	47 120 349,51
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	15	5 569 177,99	-	-
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	183 442,21	1 472 899,68
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17	2 036 057,11	2 258 701,00	1 753 560,12
Udzielone pożyczki	23	2 627 297,12	2 066 608,30	404 075,48
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		7 765 948,79	8 240 530,61	6 233 828,81
Pozostałe aktywa niefinansowe		44 465,57	17 677,05	16 878,41
Aktywa trwałe razem		89 526 553,12	85 319 703,38	81 655 498,83
Aktywa obrotowe				
Zapasy	16	10 124 201,73	2 673 891,25	4 078 944,18
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17	33 706 939,79	26 526 922,70	18 208 162,26
Udzielone pożyczki	23	1 685 877,39	1 646 143,83	1 606 410,27
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	10	-	-	820 504,00
Pozostałe aktywa niefinansowe		386 178,42	376 651,30	304 961,51
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		5 034 551,05	8 552 514,27	15 012 552,90
Aktywa obrotowe razem		50 937 748,38	39 776 123,35	40 031 535,12
Aktywa razem		140 464 301,50	125 095 826,73	121 687 033,94

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Nota nr	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	38	4 264 564,50	4 264 564,50	4 264 564,50
Kapitał zapasowy		63 101 170,17	58 384 835,21	58 384 835,21
Kapitał rezerwowy		1 059,13	1 059,13	(6 453,90)
Zyski zatrzymane		(184 947,83)	(1 534 421,45)	(1 534 421,45)
Wynik bieżącego okresu		4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		71 976 500,40	70 252 332,41	70 172 453,39
Razem kapitał własny		71 976 500,40	70 252 332,41	70 172 453,39
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	18	7 654 358,01	8 934 359,33	7 511 778,06
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	20	3 626 544,33	363 534,52	584 589,15
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	21	135 116,37	135 116,37	119 638,10
Rezerwa na podatek odroczony	10	1 385 103,69	1 574 533,69	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe		41 350,66	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	22	10 319 036,96	9 750 977,15	9 249 697,80
Zobowiązania długoterminowe razem		23 161 510,02	20 758 521,06	17 465 703,11
Zobowiązania krótkoterminowe				
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	18	10 379 916,96	2 561 587,15	5 255 463,67
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	19	29 539 635,63	27 520 830,54	25 869 020,94
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	20	1 616 645,76	311 811,72	485 149,26
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	21	571 582,68	571 582,68	571 503,26
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	10	211 806,00	329 522,00	338 211,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		84 617,00	84 617,00	84 617,00
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	22	2 922 087,04	2 705 022,17	1 444 912,31
Zobowiązania krótkoterminowe razem		45 326 291,07	34 084 973,26	34 048 877,44
Zobowiązania razem		68 487 801,10	54 843 494,32	51 514 580,55
Kapitał i zobowiązania razem		140 464 301,50	125 095 826,73	121 687 033,94

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

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
Stan na 1 października 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	58 384 835,21	1 059,13	1 059,13	(1 534 421,45)	9 136 295,03	70 252 332,41	70 252 332,41
Podział zysku netto	-	-	4 716 334,96	-	-	1 349 473,63	(6 065 808,59)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	4 794 654,43	4 794 654,43	4 794 654,43
Stan na 31 marca 2020	4 264 564,50	4 264 564,50	63 101 170,17	1 059,13	1 059,13	(184 947,83)	4 794 654,43	71 976 500,40	71 976 500,40
Stan na 1 października 2018	4 264 564,50	4 264 564,50	57 467 755,74	(6 453,90)	(6 453,90)	(10 033 451,42)	10 293 436,73	61 985 851,64	61 985 851,64
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877 327,29)	-	(877 327,29)	(877 327,29)
Stan na 1 października 2018 (przekształcony)	4 264 564,50	4 264 564,50	57 467 755,74	(6 453,90)	(6 453,90)	(10 910 778,71)	10 293 436,73	61 108 524,35	61 108 524,35
Podział zysku netto	-	-	917 079,47	-	-	9 376 357,26	(10 293 436,73)	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	7 513,03	7 513,03	-	9 136 295,03	9 143 808,06	9 143 808,06
Stan na 30 września 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	58 384 835,21	1 059,13	1 059,13	(1 534 421,45)	9 136 295,03	70 252 332,41	70 252 332,41
Stan na 1 października 2018	4 264 564,50	4 264 564,50	57 467 755,74	(6 453,90)	(6 453,90)	(10 033 451,42)	10 293 436,73	61 985 851,64	61 985 851,64
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877 327,29)	-	(877 327,29)	(877 327,29)
Stan na 1 października 2018 (przekształcony)	4 264 564,50	4 264 564,50	57 467 755,74	(6 453,90)	(6 453,90)	(10 910 778,71)	10 293 436,73	61 108 524,35	61 108 524,35
Podział zysku netto	-	-	917 079,47	-	-	9 376 357,26	(10 293 436,73)	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	9 063 929,04	9 063 929,04	9 063 929,04
Stan na 31 marca 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	58 384 835,21	(6 453,90)	(6 453,90)	(1 534 421,45)	9 063 929,04	70 172 453,39	70 172 453,39

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota nr	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		6 173 534,26	11 767 107,23	11 692 226,66
Korekty o pozycje:		(9 393 944,92)	1 780 096,62	4 045 638,88
Amortyzacja		3 162 437,65	5 236 351,07	2 663 004,35
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności		224 792,87	97 667,87	-
Naliczone odsetki do otrzymania		(177 240,05)	(78 257,60)	(25 758,20)
Odsetki zapłacone		222 345,36	699 248,85	383 898,58
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej		(4 273,49)	255 023,36	79 258,15
Zmiana stanu zapasów		(7 450 310,48)	1 543 729,35	138 676,42
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych		(6 957 373,20)	(10 571 669,07)	(1 747 767,75)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych		2 055 096,79	3 654 696,76	2 184 815,32
Zmiana stanu rezerw		-	36 770,44	11 937,40
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań		475 795,10	(400 152,11)	3 722 895,46
Podatek dochodowy		(1 211 444,00)	(2 259 861,82)	(2 635 231,81)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe		266 228,54	4 381 649,40	115 300,10
<i>i. Inne</i>		-	(815 099,88)	(845 389,14)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(3 220 410,66)	13 547 203,85	15 737 865,54
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		90 300,81	13 414,63	13 414,63
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:		203,30	505,47	58 482,86
odsetki otrzymane		203,30	505,47	272,45
inne wpływy z aktywów finansowych		-	-	58 210,41
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe		6 785,40	2 571 646,20	1 026 047,15
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 541 282,61)	(5 514 066,70)	(2 152 985,20)
Wydatki na aktywa finansowe:		(300 000,00)	(2 385 000,00)	(1 985 000,00)
udzielone pożyczki		(300 000,00)	(2 385 000,00)	(1 985 000,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(2 743 993,10)	(5 313 500,40)	(3 040 040,56)
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki		7 064 942,86	(1 584,51)	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych		-	-	(17 027,56)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(3 070 486,44)	-	-
Wydatki				
Spląty kredytów i pożyczek		(650 000,00)	(3 618 970,42)	(2 318 970,42)
Spląty innych zobowiązań finansowych		(675 670,52)	(652 893,84)	(256 883,96)
Odsetki zapłacone		(222 345,36)	(699 248,85)	(383 898,58)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		2 446 440,54	(4 972 697,62)	(2 976 780,52)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		(3 517 963,22)	3 261 005,83	9 721 044,46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego		8 552 514,27	5 291 508,44	5 291 508,44
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego		5 034 551,05	8 552 514,27	15 012 552,90

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

SYNEKTIK SA („Jednostka Dominująca”, „Spółka”) 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. Spółka ma swoją siedzibę przy al. W. Witosa 31, 00-710 Warszawa.

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000377574. Spółce nadano numer statystyczny REGON 015164655 oraz numer NIP 521-31-97-880. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

Zarząd

W okresie, za który zostało sporządzone niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, skład Zarządu Jednostki Dominującej nie uległ zmianie i przedstawia się następująco:

- Cezary Dariusz Kozanecki - Prezes Zarządu
- Dariusz Marcin Korecki - Wiceprezes Zarządu
- Artur Mieczysław Ostrowski - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2020 r. oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

Po złożeniu przez Piotra Nowjalisa w dniu 2 lutego 2020 r. rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej, w dniu 3 marca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Dariusza Daniluka.

1.2 Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej

W okresie, za który zostało sporządzone niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, organizacja Grupy Kapitałowej nie uległa zmianie.

1.3 Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”) wchodzi następujące podmioty:

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

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

1.4 Istotne podmioty podporządkowane

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

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r. W dniu 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy alei Witosa 31, 00-710 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka rozpoczęła działalność 9 września 2011 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

Cyklosfera Sp. z o.o.

SYNEKTIK SA w dniu 9 sierpnia 2013 r. objął 50% udziałów w spółce Cyklosfera Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się przy ul. Feliksa Koniecznego nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako joint venture i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest sprzedaż specjalistycznego sprzętu medycznego, wspomagającego go oprogramowania oraz powiązanych z tym usług serwisowo-pomiarowych. Grupa Kapitałowa jest również pierwszym w Polsce komercyjnym producentem radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej (PET). Ponadto Grupa Kapitałowa prowadzi badania i prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego. Grupa posiada również własne Centrum Badań Klinicznych realizujące zlecenia na rzecz podmiotów trzecich.

Grupa prowadzi działalność operacyjną głównie na terytorium Polski.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie 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 zakończony 30 września 2019 r.

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Grupa zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 31 marca 2020 r.

W obecnym sprawozdaniu Grupa zastosowała jeden nowy MSSF, obowiązujący od stycznia 2019.

MSSF 16

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

- aktywa i zobowiązania dla wszystkich transakcji leasingu zawartych na okres powyżej 12 miesięcy, za wyjątkiem sytuacji, gdy dane aktywo jest niskiej wartości oraz
- amortyzację leasingowanego aktywa odrębnie od odsetek od zobowiązania leasingowego w sprawozdaniu z wyników.

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

Od strony zakupu dotyczy to między innymi umów wynajmu biur i gruntu oraz leasingu operacyjnego samochodów. Grupa z tego tytułu wykazała w księgach rachunkowych na dzień 1 października 2019 r. (bilans otwarcia nowego roku obrotowego) wzrost środków trwałych i zobowiązań z tytułu leasingu w kwocie 4 372 162,38 PLN.

Dokładne dane z podziałem na grupy środków trwałych zostały zaprezentowane w notcie nr 15.

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia 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.

Od poprzedniego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa dokonała zmiany w polityce rachunkowości, która została opisana poniżej:

Ulega zmianie prezentacja w księgach finansowych Grupy umów leasingu, zgodnie z brzmieniem nowego MSSF 16 „Leasing”. Nowy standard znosi rozróżnienie pomiędzy leasingiem operacyjnym i leasingiem finansowym. Teraz aktywa leasingowe (reprezentujące prawo do użytkowania danego aktywa w określonym czasie) oraz zobowiązania leasingowe (reprezentujące zobowiązanie do zapłaty czynszów) będą ujmowane dla wszystkich leasingów.

W momencie zawarcia umowy Grupa ocenia, czy umowa spełnia warunki uznania jej za umowę leasingu. Ocena polega na sprawdzeniu, czy w ramach umowy przekazuje się prawo sprawowania kontroli nad użytkowaniem danego składnika aktywów przez dany okres, czyli czy przez cały okres użytkowania Grupa dysponuje następującymi prawami:

- prawem do uzyskania zasadniczo wszystkich korzyści ekonomicznych z użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów oraz
- prawem do kierowania użytkowaniem zidentyfikowanego składnika aktywów.

Oceny dokonuje się dla każdego odrębnego elementu leasingu.

Grupa wycenia zobowiązanie z tytułu leasingu w wartości bieżącej płatności leasingowych, zdyskontowanych przy użyciu stopy zawartej w umowie leasingu, jeżeli da się ją łatwo określić. Jeśli Grupa nie jest w stanie określić tej stopy, powinna zastosować swoją krańcową stopę procentową leasingobiorcy.

Zgodnie z MSSF 16 Grupa wybrała opcję nieujmowania aktywów oraz zobowiązań leasingowych dla leasingów o okresie trwania równym bądź krótszym niż 12 miesięcy. W takim wypadku Grupa ujmuje płatności leasingowe w rachunku wyników metodą liniową w trakcie trwania umowy leasingu. Zwolnienie musi zostać zastosowane na poziomie klasy aktywów.

MSSF 16 nie nakłada na leasingobiorców obowiązku ujmowania aktywów oraz zobowiązań leasingowych dla aktywów niskocennych, takich jak: tablety, komputery, telefony, meble biurowe o niskiej wartości początkowej. Grupa ustaliła maksymalną jednostkową wartość początkowa aktywa kwalifikującego się do zwolnienia wynosi 20 000 PLN (jednostkowa wartość początkowa w momencie nabycia).

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

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

3.3 Zasady konsolidacji

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

4. PODSTAWOWE OSĄDY ORAZ PODSTAWY SZACOWANIA NIEPEWNOŚCI

Stosując zasady rachunkowości obowiązujące w Grupie Zarząd Jednostki Dominującej zobowiązany jest do dokonywania szacunków, osądów i założeń dotyczących kwot wyceny poszczególnych składników aktywów i zobowiązań. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. W niektórych istotnych kwestiach Zarząd opiera się na opiniach niezależnych ekspertów. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

Szacunki i leżące u ich podstaw założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmianę wielkości szacunkowych ujmuje się w okresie, w którym nastąpiła weryfikacja, jeśli dotyczy ona wyłącznie tego okresu lub w okresie bieżącym i okresach przyszłych, jeśli zmiana dotyczy ich na równi z okresem bieżącym.

4.1. Podstawowe osądy przy zastosowaniu zasad rachunkowości

W trakcie sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego zdaniem Zarządu podmiotu dominującego nie były wymagane istotne osądy, inne niż te związane z szacunkami, a dotyczące stosowania zasad rachunkowości Grupy i mające istotny wpływ na wartości ujęte w sprawozdaniu finansowym.

4.2. Podstawy szacowania niepewności

W wyniku stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości opisanych powyżej, Grupa przyjęła pewne założenia dotyczące niepewności i szacunków, które mogą mieć istotny wpływ na wartości zamieszczone w sprawozdaniu finansowym. W związku z tym istnieje ryzyko istotnych zmian w następujących okresach sprawozdawczych dotyczące głównie następujących obszarów:

- (a) Okresy ekonomicznego użytkowania oraz wartość rezydualna wartości niematerialnych oraz środków trwałych

Okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych oparto na ocenie służb technicznych, zajmujących się ich eksploatacją. Szacunkom takim towarzyszy niepewność co do przyszłych warunków prowadzenia działalności gospodarczej, zmian technologicznych i konkurencji na rynku, które skutkować mogą inną oceną ekonomicznej przydatności składników i pozostałego okresu ich użyteczności, co w rezultacie może istotnie wpłynąć na wartość środków trwałych oraz koszty amortyzacji w przyszłości.

- (b) Należności z tytułu dostaw i usług

Od początku tego roku finansowego, zgodnie z nowym MSSF 9, na koniec każdego kwartału Grupa Kapitałowa dokonuje analizy, czy istnieją obiektywne dowody utraty wartości składnika należności i dokonuje jego odpisu aktualizującego.

- (c) Zapasy

Również od początku tego roku finansowego, na koniec każdego kwartału Grupa analizuje stany magazynowe i jeśli istnieją ku temu przesłanki dokonuje odpisu aktualizującego.

- (d) Rezerwy na świadczenia pracownicze po okresie zatrudnienia

W zakresie świadczeń pracowniczych Grupa nie jest stroną żadnych porozumień płacowych ani zbiorowych układów pracy. Grupa nie posiada także programów emerytalnych zarządzanych bezpośrednio przez Grupę lub przez fundusze zewnętrzne. Koszty świadczeń pracowniczych obejmują wynagrodzenia płatne zgodnie z warunkami zawartych umów o pracę z poszczególnymi pracownikami oraz koszty świadczeń emerytalnych (odprawa emerytalna) wypłacone pracownikom zgodnie z przepisami prawa pracy, po okresie zatrudnienia. Rezerwy na odprawy emerytalne szacowane są metodą aktuarialną. Jej zastosowanie wymaga przyjęcia licznych założeń, które mogą ulegać znaczącym zmianom wpływając na wysokość ujmowanych kosztów świadczeń pracowniczych.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

(e) Aktywa z tytułu podatku odroczonego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wycenia się bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na ich wykorzystanie. Pogorszenie uzyskanych wyników finansowych w przyszłości może wpłynąć na realizowalność aktywów z tytułu podatku odroczonego.

(f) Prace rozwojowe

Na koniec każdego roku finansowego Spółka dokonuje testowania prac rozwojowych. Prace te są zagrożone ryzykiem z tytułu potencjalnej utraty ich wartości oraz są obarczone ryzykiem i niepewnością co do ostatecznych rezultatów. Testowanie to odbywa się na podstawie modelu zdyskontowanych oczekiwanych w przyszłości przychodów ze sprzedaży tych prac rozwojowych.

(g) Udziały w jednostkach zależnych i wspólne przedsięwzięcie

Jednostka Dominująca dokonuje na koniec każdego roku szczegółowej oceny odzyskiwalności inwestycji poniesionych w spółkę będącą wspólnym przedsięwzięciem.

5. PRZYCHODY

5.1. Przychody ze sprzedaży

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	11 727 945,09	21 105 007,19	12 144 719,10
sprzedaż krajowa	10 390 546,04	19 993 310,29	11 694 062,41
sprzedaż exportowa	1 337 399,05	1 111 696,90	450 656,69
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	4 377 936,54	7 953 213,56	4 095 072,95
sprzedaż krajowa	4 240 602,85	7 444 164,59	3 773 466,07
sprzedaż exportowa	137 333,69	509 048,97	321 606,88
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	58 464 857,95	105 728 402,47	68 520 628,42
sprzedaż krajowa	58 464 857,95	105 225 859,08	68 018 084,03
sprzedaż exportowa	-	502 543,39	502 544,39
	74 570 739,58	134 786 623,22	84 760 420,47

5.2. Przychody i wyniki segmentów oraz pozostałe informacje o segmentach

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

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

1. Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową, w tym:

a. Sprzedaż sprzętu medycznego stosowanego w radiologii i terapii oraz w medycynie nuklearnej

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

b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Czołowym, autorskim produktem oferowanym przez Synektik jest system informatyczny ArPACS, który dzięki modułowej konstrukcji pozwala na dużą elastyczność i dopasowanie rozwiązania do indywidualnych potrzeb klientów.

Jednym z modułów aplikacji jest lekarska stacja diagnostyczna ArView, służąca do wykonywania oceny badań obrazowych z zaawansowanymi funkcjami rekonstrukcji. Grupa oferuje również bieżące wsparcie usług IT.

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 Podmiot Dominujący, które posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji.

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

Produkcja radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej, kardiologicznej i neurologicznej prowadzona jest w zakładach produkcyjnych Grupy SYNEKTIK zlokalizowanych w Kielcach, Warszawie i Mszczonowie. Grupa Kapitałowa posiada prawa własności do siedmiu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, MonFCH, Metaflu, DOPA i FET.

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe

Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego (CBR) i Centrum Badań Klinicznych. 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.

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Segmenty operacyjne za okres 6 m-cy zakończonych 31.03.2020

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	58 392 654,75	16 728 487,66	-	1 005 000,00	(1 555 402,83)	74 570 739,58
Sprzedaż krajowa	58 188 454,06	14 907 552,78	-	-	-	73 096 006,84
Sprzedaż eksportowa	204 200,69	1 270 532,05	-	-	-	1 474 732,74
Sprzedaż wewnętrzna	-	550 402,83	-	1 005 000,00	(1 555 402,83)	-
Koszty operacyjne:	(49 911 409,20)	(13 007 921,52)	(2 351 290,30)	(4 230 721,77)	1 601 467,48	(67 899 875,31)
Koszt własny sprzedaży	(4 543 919,63)	(6 396 111,14)	-	(724 784,75)	1 467 733,32	(10 197 082,20)
Wartość sprzedanych towarów	(42 850 139,83)	(4 855 867,16)	-	-	-	(47 706 006,99)
Koszty sprzedaży	(2 517 349,74)	(1 755 943,22)	-	-	-	(4 273 292,96)
Koszty zarządu	-	-	-	(3 726 788,57)	82 993,24	(3 643 795,33)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(2 764 920,28)	-	50 740,92	(2 714 179,36)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	413 629,98	220 851,55	-	634 481,53
EBIT	8 481 245,55	3 720 566,14	(2 351 290,30)	(3 225 721,77)	46 064,65	6 670 864,27
Amortyzacja	(438 866,46)	(1 061 294,68)	(638 340,93)	(891 072,07)	(132 863,51)	(3 162 437,65)
EBITDA	8 920 112,01	4 781 860,82	(1 712 949,37)	(2 334 649,70)	178 928,16	9 833 301,92
EBITDA ZNORMALIZOWANA*	8 920 112,01	4 781 860,82	-	(2 334 649,70)	178 928,16	11 546 251,29

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	112 126 086,42	23 591 443,03	-	2 010 000,00	(2 940 906,23)	134 786 623,22
Sprzedaż krajowa	111 691 674,65	20 971 659,31	-	-	-	132 663 333,96
Sprzedaż eksportowa	434 411,77	1 688 877,49	-	-	-	2 123 289,26
Sprzedaż wewnętrzna	-	930 906,23	-	2 010 000,00	(2 940 906,23)	-
						(122 071 538,54)
Koszty operacyjne:	(93 077 583,42)	(17 751 939,50)	(3 509 902,83)	(10 904 349,15)	3 172 236,36	538,54
Koszt własny sprzedaży	(9 733 131,71)	(10 373 328,85)	-	(1 638 180,36)	3 198 178,59	(18 546 462,33)
Wartość sprzedanych towarów	(79 039 543,66)	(4 281 532,83)	-	-	(325 242,98)	(83 646 319,47)
Koszty sprzedaży	(4 304 908,05)	(3 097 077,82)	-	-	-	(7 401 985,87)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 482 750,36)	193 940,75	(9 288 809,61)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(7 162 455,65)	-	105 360,00	(7 057 095,65)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	3 652 552,82	216 581,57	-	3 869 134,39
EBIT	19 048 503,00	5 839 503,53	(3 509 902,83)	(8 894 349,15)	231 330,13	12 715 084,68
Amortyzacja	(658 492,28)	(2 001 925,09)	(1 114 413,89)	(1 487 509,19)	25 989,38	(5 236 351,07)
EBITDA	19 706 995,28	7 841 428,62	(2 395 488,94)	(7 406 839,96)	205 340,75	17 951 435,75
EBITDA ZNORMALIZOWANA*	19 706 995,28	7 841 428,62	-	(7 406 839,96)	99 980,75	20 241 564,69

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Segmenty operacyjne za okres 6 m-cy zakończonych 31.03.2019						
	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	74 472 738,89	10 738 385,23	-	1 005 000,00	(1 455 703,65)	84 760 420,47
Sprzedaż krajowa	74 276 367,21	9 209 245,30	-	-	-	83 485 612,51
Sprzedaż eksportowa	196 371,68	1 078 436,28	-	-	-	1 274 807,96
Sprzedaż wewnętrzna	-	450 703,65	-	1 005 000,00	(1 455 703,65)	-
Koszty operacyjne:	(59 866 459,10)	(8 118 970,95)	(1 198 439,93)	(5 071 619,86)	1 532 063,47	(72 723 426,37)
Koszt własny sprzedaży	(6 053 898,16)	(5 094 110,99)	-	(874 897,05)	1 531 972,77	(10 490 933,43)
Wartość sprzedanych towarów	(51 853 869,38)	(1 412 995,77)	-	-	(106 701,80)	(53 373 566,95)
Koszty sprzedaży	(1 958 691,56)	(1 611 864,19)	-	-	-	(3 570 555,75)
Koszty zarządu	-	-	-	(4 374 219,32)	54 112,50	(4 320 106,82)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 529 765,25)	-	52 680,00	(4 477 085,25)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	3 331 325,32	177 496,51	-	3 508 821,83
EBIT	14 606 279,79	2 619 414,28	(1 198 439,93)	(4 066 619,86)	76 359,82	12 036 994,10
Amortyzacja	(334 420,21)	(989 965,73)	(555 997,96)	(795 615,14)	12 994,69	(2 663 004,35)
EBITDA	14 940 700,00	3 609 380,01	(642 441,97)	(3 271 004,72)	63 365,13	14 699 998,45
EBITDA ZNORMALIZOWANA*	14 940 700,00	3 609 380,01	-	(3 271 004,72)	10 685,13	15 289 760,42

*zysk operacyjny przed amortyzacją skorygowany o wynik na jednorazowych transakcjach i koszty prac rozwojowych

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

6. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w okresach objętych niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Amortyzacja, w tym:	3 162 437,65	5 236 351,07	2 663 004,35
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 490 426,27	3 886 596,07	1 969 965,44
Amortyzacja wartości niematerialnych	672 011,38	1 349 755,00	693 038,91
Zużycie surowców i materiałów	3 066 966,29	7 180 844,70	4 946 776,27
Usługi obce	6 432 524,18	14 145 548,91	7 869 081,12
Koszty świadczeń pracowniczych	7 066 030,75	13 998 697,63	6 549 024,74
Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty	1 100 390,98	1 732 911,15	830 794,77
Razem koszty działalności operacyjnej	20 828 349,85	42 294 353,46	22 858 681,25
Koszty sprzedaży	(4 273 292,96)	(7 401 985,87)	(3 570 555,75)
Koszty zarządu	(3 643 795,33)	(9 288 809,61)	(4 320 106,82)
Koszty prac rozwojowych	(2 714 179,36)	(7 057 095,65)	(4 477 085,25)
Koszt własny sprzedaży	10 197 082,20	18 546 462,33	10 490 933,43

W kosztach działalności operacyjnej koszty świadczeń pracowniczych obejmują:

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	6 877 833,33	13 454 364,06	6 379 225,90
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	56 876,78	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	39 303,60	-
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	188 197,42	448 153,19	169 798,84
Koszty świadczeń na rzecz pracowników ogółem	7 066 030,75	13 998 697,63	6 549 024,74

ZATRUDNIENIE

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Przeciętna liczba zatrudnionych	117	126	125
w tym kobiety	56	59	58
	117	126	125

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

7. POZOSTAŁE (KOSZTY) PRZYCHODY NETTO

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Zyski (straty) ze zbycia rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	11 293,49	(14 448,54)	(14 448,54)
Zyski (straty) likwidacji rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(7 020,00)	(240 574,95)	(64 809,61)
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	(5 262,95)	(54 840,50)	-
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	(12 795,03)	(58 328,95)	(67 112,84)
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	559,96	39 902,31	67 810,14
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	10 663,65	40 526,08	-
Rozliczenie dotacji	626 095,40	3 995 314,84	3 386 366,51
Spisane zobowiązania	1 180,00	10 350,41	8 512,41
Spisane należności	-	(24 982,96)	(19 411,96)
Składki członkowskie	(41 400,00)	(73 700,00)	(33 600,00)
Przychody refakturowane	8 793,21	27 887,57	32 951,21
Koszty refaktur	(8 771,56)	(14 765,46)	(21 007,34)
Zapłacone kary i odszkodowania	(2 744,55)	(10 789,20)	(10 789,20)
Otrzymane kary i odszkodowania	-	239 057,73	239 057,73
Pozostałe (koszty) przychody netto	<u>53 889,91</u>	<u>8 526,01</u>	<u>5 303,32</u>
Pozostałe (koszty) przychody netto - razem	<u>634 481,53</u>	<u>3 869 134,39</u>	<u>3 508 821,83</u>

8. PRZYCHODY FINANSOWE

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Przychody odsetkowe:			
Rachunki i lokaty bankowe	8 887,82	24 149,12	14 271,76
Pożyczki i należności	300 607,86	78 093,81	25 594,41
Pozostałe przychody finansowe			
Zysk na różnicach kursowych	-	-	59 814,77
	<u>309 495,68</u>	<u>102 242,93</u>	<u>99 680,94</u>

9. KOSZTY FINANSOWE

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Koszty odsetkowe:			
Odsetki od pożyczek, kredytów i instrumentów dłużnych	223 861,55	625 572,94	352 637,24
Odsetki od zobowiązań handlowych i pozostałych	8 852,83	9 009,59	2 339,40
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	101 870,77	73 738,80	31 261,34
Pozostałe koszty finansowe:			
Strata na różnicach kursowych	247 447,67	244 231,18	-
	<u>582 032,82</u>	<u>952 552,51</u>	<u>386 237,98</u>

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

10. PODATEK DOCHODOWY

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Bieżące obciążenie podatkowe	1 093 728,00	3 225 470,00	2 767 650,00
Odroczony podatek dochodowy	<u>285 151,82</u>	<u>(594 657,80)</u>	<u>(139 352,38)</u>
Koszt/(dochód) podatkowy ogółem	<u>1 378 879,82</u>	<u>2 630 812,20</u>	<u>2 628 297,62</u>

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych. Zastosowanie tych przepisów różnicuje zysk (stratę) podatkową od księgowego zysku (straty) netto, w związku z wyłączeniem przychodów niepodlegających opodatkowaniu i kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Zgodnie z MSR 34 obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego jest ujmowane w okresie śródrocznym na podstawie możliwie najlepszego szacunku średniej ważonej rocznej stawki podatku dochodowego, jakiej oczekuje się w pełnym roku obrotowym.

Różnice pomiędzy nominalną a efektywną stawką podatkową przedstawiają się następująco:

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Zysk brutto przed opodatkowaniem	6 173 534,26	11 767 107,23	11 692 226,66
Koszt podatku dochodowego wg stawki ustawowej (19%)	1 172 971,51	2 235 750,37	2 221 523,07
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	(112 584,25)	(744 118,93)	(660 774,97)
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania według przepisów podatkowych	<u>318 492,57</u>	<u>1 139 180,77</u>	<u>1 067 549,53</u>
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	<u>1 378 879,82</u>	<u>2 630 812,21</u>	<u>2 628 297,63</u>

Bieżące aktywa/ (zobowiązania) z tytułu podatku dochodowego

	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Należny zwrot podatku	-	-	820 504,00
Podatek dochodowy do zapłaty	<u>211 806,00</u>	<u>329 522,00</u>	<u>338 211,00</u>

11. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA I AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

W okresie objętym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła działalność zaniechana. Jednocześnie Grupa nie przewiduje wystąpienia tego rodzaju działalności w przyszłości jak również jakiegokolwiek ograniczenia działalności obecnie prowadzonej.

Grupa nie posiadała także istotnych aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

12. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk przypadający na akcję został obliczony w oparciu o następujące elementy:

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Zysk za rok obrotowy przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	4 794 654,43	9 136 295,03	9 063 929,04
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Podstawowy zysk na akcję (zł)	0,56	1,07	1,06
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Rozwodniony zysk na akcję (zł)	0,56	1,07	1,06

13. POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Prace rozwojowe - systemy informatyczne	2 030 580,01	2 985 371,10	2 337 965,20
Prace rozwojowe - radiofarmaceutyki własne	618 315,79	-	-
Licencje i zezwolenie na produkcję radiofarmaceutyków	15 327 774,47	13 800 156,93	14 095 873,88
Pozostałe licencje i prawa	363 695,22	368 784,85	403 562,02
WNIP w trakcie przygotowania	8 510 920,85	8 309 536,78	7 816 505,72
	26 851 286,34	25 463 849,66	24 653 906,82

Największym składnikiem wartości niematerialnych są licencje na produkcję radiofarmaceutyków.

Wartości niematerialne i prawne w trakcie przygotowania obejmują nakłady na zakup licencji od Iason GmbH oraz prace rozwojowe nad własnymi systemami informatycznymi.

Zmiany w zakresie wartości niematerialnych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym przedstawiały się następująco:

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Prace rozwojowe systemy informatyczna	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019	8 479 584,77	2 869 062,05	19 483 868,92	1 083 261,40	31 915 777,14
Zwiększenia					
Zakupy	720 090,00	524 747,60	-	30 000,00	1 274 837,60
Pozostałe zwiększenia	429 533,15	355 077,31	-	-	784 610,46
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	9 629 207,92	3 748 886,96	19 483 868,92	1 113 261,40	33 975 225,20
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019	2 456 319,82	-	3 281 131,11	714 476,55	6 451 927,48
Zwiększenia					
Amortyzacja	180 425,79	-	456 495,96	35 089,63	672 011,38
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	2 636 745,61	-	3 737 627,07	749 566,18	7 123 938,86
Wartość netto na 1 października 2019	6 023 264,95	2 869 062,05	16 202 737,81	368 784,85	25 463 849,66
Wartość netto na 31 marca 2020	6 992 462,31	3 748 886,96	15 746 241,85	363 695,22	26 851 286,34
w tym:					
w trakcie przygotowania	4 961 882,30	3 130 571,17	418 467,38	-	8 510 920,85
Gotowe	2 030 580,01	618 315,79	15 327 774,47	363 695,22	18 340 365,49

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2018-30.09.2019

	Prace rozwojowe systemy informatyczne	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2018	6 906 568,65	1 669 046,75	19 341 779,23	1 106 506,85	29 023 901,48
Zwiększenia					
Zakupy	421 472,04	1 084 206,83	142 089,69	-	1 647 768,56
Pozostałe zwiększenia	1 455 295,68	263 848,62	-	-	1 719 144,30
Zmniejszenia					
Likwidacja	(303 751,60)	-	-	(23 245,45)	(326 997,05)
Pozostałe zmniejszenia	-	(148 040,15)	-	-	(148 040,15)
Stan na 30 września 2019	8 479 584,77	2 869 062,05	19 483 868,92	1 083 261,40	31 915 777,14
Umorzenie					
Stan na 1 października 2018	2 394 265,87	-	2 363 788,84	668 167,71	5 426 222,42
Zwiększenia					
Amortyzacja	360 458,32	-	919 742,28	69 554,29	1 349 754,89
Zmniejszenia					
Likwidacja	(298 404,37)	-	-	(23 245,45)	(321 649,82)
	-	-	(2 400,01)	-	(2 400,01)
Stan na 30 września 2019	2 456 319,82	-	3 281 131,11	714 476,55	6 451 927,48
Wartość netto na 1 października 2018	4 512 302,78	1 669 046,75	16 977 990,39	438 339,14	23 597 679,06
Wartość netto na 31 września 2019	6 023 264,95	2 869 062,05	16 202 737,81	368 784,85	25 463 849,66
w tym:					
w trakcie przygotowania	3 037 893,85	2 869 062,05	2 402 580,88	-	8 309 536,78
Gotowe	2 985 371,10	-	13 800 156,93	368 784,85	17 154 312,88

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2018-31.03.2019

	Prace rozwojowe systemy informatyczna	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2018	6 906 568,65	1 669 046,75	19 341 779,23	1 106 506,85	29 023 901,48
Zwiększenia					
Zakupy	166 518,04	673 638,24	-	-	840 156,28
Pozostałe zwiększenia	875 764,38	33 346,00	-	-	909 110,38
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2019	7 948 851,07	2 376 030,99	19 341 779,23	1 106 506,85	30 773 168,14
Umorzenie					
Stan na 1 października 2018	2 394 265,87	-	2 363 788,83	668 167,71	5 426 222,41
Zwiększenia					
Amortyzacja	178 726,15	-	479 535,64	34 777,12	693 038,91
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2019	2 572 992,02	-	2 843 324,47	702 944,83	6 119 261,32
Wartość netto na 1 października 2018	4 512 302,78	1 669 046,75	16 977 990,40	438 339,14	23 597 679,07
Wartość netto na 31 marca 2019	5 375 859,05	2 376 030,99	16 498 454,76	403 562,02	24 653 906,82
w tym:					
w trakcie przygotowania	3 037 893,85	2 376 030,99	2 402 580,88	-	7 816 505,72
Gotowe	2 337 965,20	-	14 095 873,88	403 562,02	16 837 401,10

14. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Grunty	393 460,00	393 460,00	393 460,00
Budynki i budowle	16 692 040,46	17 147 003,71	17 822 107,29
Maszyny i urządzenia	24 952 733,64	26 361 772,53	25 560 348,83
Środki transportu	260 568,89	684 855,81	817 664,30
Pozostałe środki trwałe	2 288 214,73	2 501 802,50	2 394 769,09
Środki trwałe w budowie	45 302,48	-	132 000,00
	44 632 320,20	47 088 894,55	47 120 349,51
w tym:			
objęte zabezpieczeniami na poczet zobowiązań finansowych	28 050 219,09	28 632 501,17	27 662 024,10

Największą pozycję w ramach rzeczowych aktywów trwałych stanowią maszyny i urządzenia oraz budynki i budowle. Jest to majątek zakładów produkcyjnych radiofarmaceutyków w Kielcach, Warszawie i Mszczonowie oraz Centrum Badawczo-Rozwojowego.

Zmiany w zakresie środków trwałych w kolejnych okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2019	393 460,00	26 821 721,69	42 718 872,77	2 100 108,11	5 005 353,79	-	77 039 516,36
Zwiększenia							
Zakupy	-	156 180,00	130 553,70	-	191 719,72	45 302,48	523 755,91
Zmniejszenia							
Pozostałe zmniejszenia z tyt. leasingu finansowego	-	-	(652 159,37)	(540 655,74)	(228 055,89)	-	(1 420 871,00)
Likwidacja	-	-	(35 100,00)	-	-	-	(35 100,00)
Sprzedaż	-	-	-	(390 281,87)	-	-	(390 281,87)
Stan na 31 marca 2020	393 460,00	26 977 901,69	42 162 167,10	1 169 170,51	4 969 017,62	45 302,48	75 717 019,40
Umorzenie							
Stan na 1 października 2019	-	9 674 717,98	16 357 100,24	1 415 252,30	2 503 551,29	-	29 950 621,81
Zwiększenia							
Amortyzacja	-	611 143,25	959 395,99	125 202,33	194 355,79	-	1 890 097,36
Zmniejszenia							
Pozostałe zmniejszenia z tyt. leasingu finansowego	-	-	(78 982,77)	(349 871,14)	(17 104,19)	-	(445 958,10)
Sprzedaż	-	-	-	(281 981,87)	-	-	(281 981,87)
Likwidacja	-	-	(28 080,00)	-	-	-	(28 080,00)
Stan na 31 marca 2020	-	10 285 861,23	17 209 433,46	908 601,62	2 680 802,89	-	31 084 699,20
Wartość netto na 1 października 2019	393 460,00	17 147 003,71	26 361 772,53	684 855,81	2 501 802,50	-	47 088 894,55
Wartość netto na 31 marca 2020	393 460,00	16 692 040,46	24 952 733,64	260 568,89	2 288 214,73	45 302,48	44 632 320,20

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2018-30.09.2019

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2018	393 460,00	26 796 721,69	41 632 444,94	2 250 568,74	4 522 904,60	-	75 596 099,97
Zwiększenia							
Zakupy	-	25 000,00	1 833 252,89	5 000,00	711 003,58	-	2 574 256,47
Zmniejszenia							
Likwidacja	-	-	(746 825,06)	(82 940,30)	(228 554,39)	-	(1 058 319,75)
Sprzedaż	-	-	-	(72 520,33)	-	-	(72 520,33)
Stan na 30 września 2019	393 460,00	26 821 721,69	42 718 872,77	2 100 108,11	5 005 353,79	-	77 039 516,36
Umorzenie							
Stan na 1 października 2018	-	8 274 510,89	15 233 591,45	1 238 524,67	2 298 259,64	-	27 044 886,65
Zwiększenia							
Amortyzacja	-	1 400 207,09	1 839 755,05	278 073,87	401 088,49	-	3 919 124,50
Pozostałe zwiększenia	-	-	-	2 400,00	-	-	2 400,00
Zmniejszenia							
Sprzedaż	-	-	-	(44 657,16)	-	-	(44 657,16)
Likwidacja	-	-	(716 246,26)	(59 089,08)	(195 796,84)	-	(971 132,18)
Stan na 30 września 2019	-	9 674 717,98	16 357 100,24	1 415 252,30	2 503 551,29	-	29 950 621,81
Wartość netto na 1 października 2018	393 460,00	18 522 210,80	26 398 853,49	1 012 044,07	2 224 644,96	-	48 551 213,32
Wartość netto na 30 września 2019	393 460,00	17 147 003,71	26 361 772,53	684 855,81	2 501 802,50	-	47 088 894,55

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2018-31.03.2019

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2018	393 460,00	26 796 721,69	41 632 444,94	2 250 568,74	4 522 904,60	-	75 596 099,97
Zwiększenia							
Zakupy	-	-	104 412,91	-	395 361,50	132 000,00	631 774,41
Zmniejszenia							
Likwidacja	-	-	(68 785,74)	(82 940,30)	(60 442,00)	-	(212 168,04)
Sprzedaż	-	-	-	(72 520,33)	-	-	(72 520,33)
Stan na 31 marca 2019	393 460,00	26 796 721,69	41 668 072,11	2 095 108,11	4 857 824,10	132 000,00	75 943 186,01
Umorzenie							
Stan na 1 października 2018	-	8 274 510,89	15 233 591,45	1 238 524,67	2 298 259,64	-	27 044 886,65
Zwiększenia							
Amortyzacja	-	700 103,51	930 124,39	142 665,38	197 072,16	-	1 969 965,44
Zmniejszenia							
Sprzedaż	-	-	-	(80 237,06)	-	-	(80 237,06)
Likwidacja	-	-	(55 992,56)	(23 509,18)	(32 276,79)	-	(111 778,53)
Stan na 31 marca 2019	-	8 974 614,40	16 107 723,28	1 277 443,81	2 463 055,01	-	28 822 836,50
Wartość netto na 1 października 2018	393 460,00	18 522 210,80	26 398 853,49	1 012 044,07	2 224 644,96	-	48 551 213,32
Wartość netto na 31 marca 2019	393 460,00	17 822 107,29	25 560 348,83	817 664,30	2 394 769,09	132 000,00	47 120 349,51

15. AKTYWA Z TYTUŁU PRAW DO UŻYTKOWANIA

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Grunty	337 792,17	-	-
Budynki i budowle	3 022 187,44	-	-
Maszyny i urządzenia	555 451,49	-	-
Środki transportu	1 454 197,98	-	-
Pozostałe środki trwałe	199 548,90	-	-
	5 569 177,99	-	-

Na początek okresu sprawozdawczego Grupa była zobowiązana do rozpoznania zgodnie z MSSF 16 aktywów z tytułu praw do użytkowania. Największą pozycję w ramach aktywów z tytułu praw do użytkowania stanowią budynki i budowle oraz środki transportu.

Zmiany w zakresie aktywów z tytułu praw do użytkowania w bieżącym okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2019	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia						
Przekształcenie leasingu operacyjnego na 1.10.2019	415 744,21	3 321 190,71	-	635 227,46	-	4 372 162,38
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu finansowego	-	-	652 159,37	540 655,74	228 055,89	1 420 871,00
Zakupy	-	-	-	871 224,07	-	871 224,07
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	415 744,21	3 321 190,71	652 159,37	2 047 107,27	228 055,89	6 664 257,45
Umorzenie						
Stan na 1 października 2019	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia						
Amortyzacja	77 952,04	299 003,27	17 725,11	243 038,15	11 402,80	649 121,37
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu finansowego	-	-	78 982,77	349 871,14	17 104,19	445 958,10
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	77 952,04	299 003,27	96 707,88	592 909,29	28 506,99	1 095 079,47
Wartość netto na 1 października 2019	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na 31 marca 2020	337 792,17	3 022 187,44	555 451,49	1 454 197,98	199 548,90	5 569 177,99

16. ZAPASY

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Materiały i surowce	27 200,09	777 643,81	591 612,29
Towary	10 180 684,84	1 954 277,74	3 521 990,98
Przedpłaty na towary	-	20 949,91	-
Razem zapasy brutto	10 207 884,93	2 752 871,46	4 113 603,27
(-) odpisy aktualizujące	(83 683,20)	(78 980,21)	(34 659,09)
Razem zapasy netto	10 124 201,73	2 673 891,25	4 078 944,18
w tym:			
objęte zabezpieczeniami z tytułu finansowania zewnętrznego	7 650 000,00	1 808 942,59	3 450 497,15
	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Bilans otwarcia odpisów aktualizujących	(78 980,21)	(64 042,02)	(64 042,02)
Utworzenie odpisów aktualizujących	(5 262,95)	(54 840,50)	(10 519,38)
Rozwiązanie odpisów	559,96	39 902,31	39 902,31
Bilans zamknięcia	(83 683,20)	(78 980,21)	(34 659,09)

Na dzień 31 marca 2020 r. stwierdzono przesłanki wskazujące na utratę wartości części zapasów, a tym samym konieczność ujęcia odpisów aktualizujących na kwotę 83 683,20 PLN.

Według stanu na 31 marca 2020 r. zapasy do wartości 7 650 000,00 PLN stanowią zabezpieczenie zobowiązań z tytułu limitu na produkty kredytowe w BGŻ BNP Paribas (nota 18).

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

17. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	<u>Stan na</u> 31.03.2020	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 31.03.2019
Należności handlowe brutto	34 520 117,10	27 815 818,18	14 993 286,62
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	-	-	-
(-) odpisy aktualizujące	<u>(24 128,57)</u>	<u>(21 997,19)</u>	<u>(344 551,19)</u>
Należności handlowe netto	34 495 988,53	27 793 820,99	14 648 735,43
Pozostałe należności brutto, w tym:			
Należności z tytułu VAT	483 209,37	610 362,94	740 361,25
Należności z tytułu dotacji	399 645,66	324 002,95	4 350 759,84
Pozostałe należności	<u>364 153,34</u>	<u>57 436,82</u>	<u>221 865,86</u>
Należności pozostałe netto	1 247 008,37	991 802,71	5 312 986,95
Razem należności handlowe i pozostałe netto	35 742 996,90	28 785 623,70	19 961 722,38
w tym:			
Długoterminowe	2 036 057,11	2 258 701,00	1 753 560,12
Krótkoterminowe	33 706 939,79	26 526 922,70	18 208 162,26

W przeważającej ilości transakcji sprzedaży Grupa stosuje terminy płatności do 30 dni.

Na dzień 31 marca 2020 r. Grupa posiadała 2 017 556,11 PLN należności handlowych długoterminowych z tytułu sprzedaży trzech systemów da Vinci (dotyczy płatności za rozszerzony okres gwarancji).

18. POŻYCZKI, INSTRUMENTY DŁUŻNE I KREDYTY BANKOWE

	<u>Stan na</u> 31.03.2020	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 31.03.2019
Otrzymane kredyty bankowe	10 970 306,11	11 495 946,48	12 767 241,73
Debet w rachunku bieżącym	<u>7 063 968,86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	18 034 274,97	11 495 946,48	12 767 241,73
w tym:			
Długoterminowe	7 654 358,01	8 934 359,33	7 511 778,06
Krótkoterminowe	10 379 916,96	2 561 587,15	5 255 463,67

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa nie zawierała nowych umów finansowania.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych oraz pożyczek na dzień 31 marca 2020

Kredytodawca	Kwota przyznana	Waluta kredytu	Ostatni dzień okresu wykorzystania	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	1 100 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 12.10.2020				- weksel in blanco - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego, - zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie większej niż 7 650 000,00 PLN - cicha cesja istniejących i przyszłych wierzytelności od dłużników Spółki
	1 000 000,00	PLN	limit na gwarancje 31.07.2025				
	2 000 000,00	USD	limit na akredytywy 30.09.2020				
	5 100 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	4 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2020		2 395 693,56	WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 000 000,00	PLN	- gwarancja 30.09.2024				
	250 000,00	EUR	- akredytywa 31.10.2021				
	1 000 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	500 000,00	PLN	- limit na gwarancję 31.12.2020			WIBOR 1M+marża rynkowa	
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2020				
100 000,00	PLN	limit na gwarancje 30.06.2021					
	12 975 000,00	PLN	-kredyt nieodnawialny 31.03.2024	7 654 358,01	3 313 389,59	WIBOR 3M+marża rynkowa	zabezpieczenie do łącznej maksymalnej wartości wynoszącej 19 462 500 PLN, na które składa się: - zastaw rejestrowy na wybranych środkach trwałych Synektik SA - cesja umów handlowych Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw finansowy i rejestrowy na udziałach oraz na przedsiębiorstwie Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw rejestrowy i finansowy na rachunkach bankowych Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o. - ustanowienie hipoteki na nieruchomości Synektik Pharma Sp. z o.o. objętej księgą wieczystą - poddanie się egzekucji Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o.
SANTANDER BANK POLSKA SA	570 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 03.07.2020				weksel in blanco
	15 500 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:			WIBOR 1M+marża banku	
	11 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 16.07.2020		4 668 275,30		
	3 500 000,00	PLN	- gwarancja 16.07.2025				
	15 500 000,00	PLN	- akredytywa 26.01.2021				
GLOBAL BUSINESS TRAVEL	3 000,00	PLN	data spłaty karty 19.04.2020		2 558,51		

7 654 358,01

10 379 916,96

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych oraz pożyczek na dzień 30 września 2019

Kredytodawca	Kwota przyznana	Waluta kredytu	Ostatni dzień okresu wykorzystania	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	1 100 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 12.10.2020				<ul style="list-style-type: none"> - weksel in blanco - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego, - zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie większej niż 7 650 000,00 PLN - cicha cesja istniejących i przyszłych wierzytelności od dłużników Spółki
	1 000 000,00	PLN	limit na gwarancje 31.07.2025				
	2 000 000,00	USD	limit na akredytywy 30.09.2020				
	5 100 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:			WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2020				
	3 000 000,00	PLN	- gwarancja 30.09.2024				
	250 000,00	EUR	- akredytywa 31.10.2021				
	1 000 000,00		maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	500 000,00	PLN	- limit na gwarancję 31.12.2020			WIBOR 1M+marża rynkowa	
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2020				
100 000,00	PLN	limit na gwarancje 30.06.2021					
	12 975 000,00	PLN	- kredyt nieodnawialny 31.03.2024	8 934 359,33	2 560 002,64	WIBOR 3M+marża rynkowa	<ul style="list-style-type: none"> zabezpieczenie do łącznej maksymalnej wartości wynoszącej 19 462 500 PLN, na które składa się: - zastaw rejestrowy na wybranych środkach trwałych Synektik SA - cesja umów handlowych Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw finansowy i rejestrowy na udziałach oraz na przedsiębiorstwie Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw rejestrowy i finansowy na rachunkach bankowych Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o. - ustanowienie hipoteki na nieruchomości Synektik Pharma Sp. z o.o. objętej księgą wieczystą - poddanie się egzekucji Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o.
SANTANDER BANK POLSKA SA	570 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 03.07.2020				weksel in blanco
	7 000 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:			WIBOR 1M+marża banku	
	2 500 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 16.07.2020				
	3 500 000,00	PLN	- gwarancja 16.07.2025				
	7 000 000,00	PLN	- akredytywa 26.01.2021				
GLOBAL BUSINESS TRAVEL	3 000,00	PLN	data spłaty karty 19.10.2019		1 584,51		

8 934 359,33 2 561 587,15

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych oraz pożyczek na dzień 31 marca 2019

Kredytodawca	Kwota przyznana	Waluta kredytu	Ostatni dzień okresu wykorzystania	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS	1 100 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 12.10.2020				-pełnomocnictwo do rachunku bieżącego, - zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie większej niż 7 650 000,00 PLN - cicha cesja istniejących i przyszłych wierzytelności od dłużników Spółki
	1 000 000,00	PLN	limit na gwarancje 31.07.2024				
	5 100 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:			WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2019				
	3 000 000,00	PLN	- gwarancja 30.09.2023				
	250 000,00	EUR	- akredytywa 31.10.2020				
	1 000 000,00		maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	500 000,00	PLN	- limit na gwarancj 31.12.2019			WIBOR 1M+marża rynkowa	
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2019				
	100 000,00	PLN	limit na gwarancje 30.06.2021				
	15 300 000,00	PLN	- kredyt nieodnawialny 31.03.2022	7 511 778,06	5 255 463,67	WIBOR 3M+marża rynkowa	zabezpieczenie do łącznej maksymalnej wartości wynoszącej 22 950 000 PLN, na które składa się: - zastaw rejestrowy na wybranych środkach trwałych Synektik SA - cesja umów handlowych Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw finansowy i rejestrowy na udziałach oraz na przedsiębiorstwie Synektik Pharma Sp. z o.o. - zastaw rejestrowy i finansowy na rachunkach bankowych Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o. - ustanowienie hipoteki na nieruchomości Synektik Pharma Sp. z o.o. objętej księgą wieczystą - poddanie się egzekucji Synektik SA, Synektik Pharma Sp. z o.o.
				7 511 778,06	5 255 463,67		

19. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	<u>Stan na</u> 31.03.2020	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 31.03.2019
Zobowiązania handlowe	19 941 015,38	20 258 635,61	19 639 437,45
Zobowiązania z tytułu kontraktów	<u>6 316 526,91</u>	<u>3 657 774,40</u>	<u>4 078 314,83</u>
Razem zobowiązania handlowe i z tytułu kontaktów	<u>26 257 542,29</u>	<u>23 916 410,01</u>	<u>23 717 752,28</u>
Zobowiązania pozostałe, w tym:			
Zobowiązania z tytułu VAT	1 449 839,01	1 053 865,79	211 556,44
Zobowiązania z tytułu ZUS	673 968,89	576 439,48	674 310,77
Zobowiązania z tytułu PIT	166 112,00	205 151,00	181 069,00
Zobowiązania z tytułu innych podatków	12 718,00	11 594,00	10 645,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	936 119,84	1 666 537,20	933 722,01
Pozostałe zobowiązania	<u>43 335,60</u>	<u>90 833,06</u>	<u>139 965,44</u>
Razem zobowiązania handlowe i pozostałe	<u>29 539 635,63</u>	<u>27 520 830,54</u>	<u>25 869 020,94</u>
w tym:			
długoterminowe	-	-	-
krótkoterminowe	29 539 635,63	27 520 830,54	25 869 020,94
w zobowiązaniach handlowych są:			
zobowiązania inwestycyjne	280 226,61	316 518,31	-

Na dzień 31 marca 2020 r. zobowiązania z tytułu kontraktów w kwocie 6 316 526,91 PLN wynikały z tytułu utworzonych rezerw na przewidywane przyszłe koszty zakończonych projektów sprzedażowych.

20. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	<u>Stan na</u> 31.03.2020	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 31.03.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 243 190,09	675 346,24	1 069 738,41
Razem pozostałe zobowiązania finansowe	<u>5 243 190,09</u>	<u>675 346,24</u>	<u>1 069 738,41</u>
w tym:			
długoterminowe	3 626 544,33	363 534,52	584 589,15
krótkoterminowe	1 616 645,76	311 811,72	485 149,26

Pozostałe zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania z tytułu leasingu finansowego. Umowy leasingu finansowego dotyczą leasingu środków trwałych, głównie budynków i budowli oraz środków transportu. Wzrost zobowiązań z tytułu leasingu finansowego spowodowany jest w znacznej mierze przez zastosowanie nowego MSSF 16 (opis w pkt. 2.2). Zastosowana stawka dyskonta wynosi 3,72% (wyliczona na podstawie marża plus WIBOR 3M). Umowy zawierane są na okres od 3 do 5 lat, w większości przypadków posiadają opcję zakupu. Oprocentowanie umów leasingu oparte jest na stawce zmiennej.

Uzgodnienie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego oraz minimalnych opłat leasingowych przedstawia się w następujący sposób:

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	Minimalne opłaty leasingowe			Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
	Nie dłużej niż 1 rok	1 788 247,92	338 333,70	509 802,96	1 616 645,76	311 811,71
Od 1 roku do 5 lat	2 512 833,54	377 594,86	607 143,73	2 188 969,62	363 534,53	584 589,15
Powyżej 5 lat	1 582 507,85	-	-	1 437 574,71	-	-
	5 883 589,31	715 928,55	1 116 946,70			
Minus przyszłe obciążenia finansowe	(640 399,23)	(40 582,31)	(47 208,29)			
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	5 243 190,08	675 346,24	1 069 738,40	5 243 190,08	675 346,24	1 069 738,40
w tym:						
krótkoterminowe				1 616 645,76	311 811,71	485 149,25
długoterminowe				3 626 544,33	363 534,53	584 589,15
				5 243 190,08	675 346,24	1 069 738,40

MSSF 16 nie nakłada na leasingobiorców obowiązku ujmowania aktywów oraz zobowiązań leasingowych dla aktywów niskocennych oraz zobowiązań leasingowych do 1 roku. Koszty z tytułu wyłączonych zobowiązań leasingowych w bieżącym okresie wyniosły: 284 272,83 PLN.

21. REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Zmiany w wartości rezerw na świadczenia pracownicze w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	571 582,68	571 582,68	571 503,26
Rezerwy na odprawy emerytalne	135 116,37	135 116,37	119 638,10
	706 699,05	706 699,05	691 141,36
w tym:			
długoterminowe	135 116,37	135 116,37	119 638,10
krótkoterminowe	571 582,68	571 582,68	571 503,26

22. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NIEFINANSOWE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Rozliczenia dotacji otrzymanych	7 834 254,77	8 111 693,52	6 781 719,30
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	5 406 869,23	4 344 305,80	3 912 890,81
	13 241 124,00	12 455 999,32	10 694 610,11
w tym:			
długoterminowe	10 319 036,96	9 750 977,15	9 249 697,80
krótkoterminowe	2 922 087,04	2 705 022,17	1 444 912,31

Pozostałe zobowiązania niefinansowe w kwocie 7 834 254,77 PLN dotyczą otrzymanych, ale jeszcze nierozliczonych w przychody dotacji. Na kwotę tę składają się głównie:

- dotacja na budowę Centrum Badawczo-Rozwojowego w kwocie 4 592 356,32 PLN (zrealizowana w 2014 r.),
- dotacja na platformę Evolution w kwocie 1 639 902,67 PLN,
- dotacja na zakup sprzętu pomiarowego i wyposażenia w kwocie 99 693,15 PLN (zrealizowana w 2015 r.),
- dotacja na FET/FES i FLT - rozwój zaplecza badawczo-rozwojowego w celu opracowania nowych radiofarmaceutyków specjalnych w kwocie 1 220 821,25 PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Kwota 5 406 869,23 PLN dotyczy pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu udzielonych niestandardowych gwarancji, powstałych w związku z wdrożeniem MSSF 15.

Realizację projektów dofinansowanych z dotacji przedstawia tabela poniżej:

Nazwa własna dotacji	Nazwa projektu	Nazwa podmiotu finansującego	Całkowita wartość projektu	Kwota przyznanej dotacji	Kwota otrzymanej dotacji na dzień 31.03.2020	Okres realizacji projektu
EMO*	Opracowania nowego kardioznacznika znakowanego 18F, do oceny perfuzji mięśnia sercowego i diagnostyki choroby wieńcowej w badaniu PET	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	10 494 630,29 PLN	5 582 376,15 PLN	1 903 563,25 PLN	Październik 2015 - sierpień 2021
Evolution	Platforma Evolution odpowiedzią na proces eksperymentowania i poszukiwania nisz rozwojowych i innowacyjnych na styku wybranych inteligentnych specjalizacji	Zarząd Województwa Mazowieckiego - Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	3 023 971,20 PLN	1 916 187,50 PLN	1 760 481,84	Październik 2017 - październik 2019
Centralny Rejestr Dawek	Dozymetria a diagnostyka obrazowa - skuteczna ochrona radiologiczna pacjentów	Zarząd Województwa Mazowieckiego - Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	1 335 520,12 PLN	742 713,08 PLN	0,00 PLN	Wrzesień 2019 - grudzień 2020
FET/FES	Rozwój zaplecza badawczo-rozwojowego Synektik Pharma w celu opracowania nowych radiofarmaceutyków specjalnych do celowanej diagnostyki onkologicznej i neurologicznej metodą pozytonowej tomografii emisyjnej (PET)	Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju	4 233 748,79 PLN	1 548 932,49 PLN	964 207,44	Październik 2018 - listopad 2020
FLT	Wprowadzenie na rynek nowego radiofarmaceutyku 18F-fluorotymidyny (FLT) do celowanej diagnostyki onkologicznej i oceny postępów terapii	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1 437 726,25 PLN	833 590,13 PLN	280 915,23	Czerwiec 2018 - styczeń 2021

*dotacja EMO dotyczy kosztów prac rozwojowych rozliczanych w rachunku zysków i strat

23. INSTRUMENTY FINANSOWE

Kategoria wg MSSF	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	34 860 141,87	27 851 257,81	14 870 601,29
Udzielone pożyczki	4 313 174,51	3 712 752,13	2 010 485,75
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 034 551,05	8 552 514,27	15 012 552,90
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	27 236 997,73	25 673 780,27	24 791 439,73
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	18 034 274,97	11 495 946,48	12 767 241,73
Pozostałe zobowiązania finansowe	5 243 190,09	675 346,24	1 069 738,41

Dokładny opis pożyczek udzielonych przez Jednostkę Dominującą znajduje się w nocie nr 44.

Wartość godziwa instrumentów finansowych zbliżona jest do wartości bilansowych.

24. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe. Grupa stoi na stanowisku, że nie zachodzi potrzeba utworzenia rezerw w tym zakresie.

25. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

SYNEKTİK SA nie jest zależny od innego podmiotu nadrzędnego. Aktualna struktura akcjonariatu Spółki została przedstawiona w nocie 38.

Transakcje pomiędzy jednostkami powiązаныmi oparte są na warunkach rynkowych. Operacje pomiędzy Jednostką Dominującą a zależną zostały wyeliminowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2019 do 31.03.2020

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Spłata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka, testy pomiarowe, sprzedaż radiofarmaceutyków		14 093,00		3 778,92	300 000,00		260 688,82	2 627 297,12
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia Zarządu	842 012,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia Zarządu	430 855,00							
	Umowa współpracy - Doradztwo Gospodarcze Dariusz Korecki	30 000,00		6 150,00					
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Zarządu	482 249,00							
	Umowa współpracy - Doradztwo Gospodarcze Artur Ostrowski	21 000,00		4 305,00					
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	10 882,13		1 813,17					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 000,00					
Dariusz Daniluk	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	1 593,41		1 593,41					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	40 800,00		6 800,00					
	Wynagrodzenie etat	225 587,90		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka							39 733,56	1 685 877,38
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	Doradztwo prawne	17 015,82		3 746,58					
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	11 216,58							

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2018 do 30.09.2019

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Spłata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka, testy pomiarowe, sprzedaż radiofarmaceutyków		48 730,00		52 369,74	2 050 000,00		16 608,30	2 066 608,30
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia Zarządu	800 490,00							
	Umowa współpracy - Doradztwo Gospodarcze Kozanecki Cezary	22 500,00							
	Umowa o pracę	12 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia Zarządu	416 400,00							
	Umowa współpracy- Doradztwo Gospodarcze	60 000,00		6 150,00					
	Umowa o pracę	11 948,39		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Zarządu	466 800,00							
	Umowa współpracy- ASSESIO Artur Ostrowski	42 000,00		4 305,00					
	Umowa o pracę	12 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	26 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	36 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	36 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	32 000,00		6 000,00					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	26 000,00		5 500,00					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	81 600,00		6 800,00					
	Umowa o pracę	329 850,58		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka					1 585 000,00		61 143,84	1 646 143,83
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k	Doradztwo prawne	10 137,60							
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	43 012,48		23 735,70					

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2018 do 31.03.2019

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Spłata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka, testy pomiarowe, sprzedaż radiofarmaceutyków		6 198,00		151 012,83	400 000,00		4 075,48	404 075,48
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia Zarządu	390 690,00							
	Umowa współpracy - Doradztwo Gospodarcze Kozanecki Cezary	22 500,00							
	Umowa o pracę	6 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia Zarządu	208 200,00							
	Umowa współpracy - Doradztwo Gospodarcze	30 000,00		6 150,00					
	Umowa o pracę	6 000,00		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Zarządu	233 400,00							
	Umowa współpracy - ASSESIO Artur Ostrowski	21 000,00		4 305,00					
	Umowa o pracę	6 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	16 000,00		6 000,00					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	40 800,00		6 800,00					
	Umowa o pracę	148 800,00		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka					1 585 000,00		21 410,27	1 606 410,27
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k	Doradztwo prawne	8 305,60		6 865,86					
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	4 225,69							

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE

	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. EUR</i>	<i>w tys. EUR</i>
	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019
Aktywa razem	102 453,46	91 425,22	22 505,87	20 903,88
Aktywa trwałe	59 331,23	57 512,26	13 033,24	13 149,87
Aktywa obrotowe	43 122,23	33 912,96	9 472,63	7 754,02
Zobowiązania razem	48 233,35	37 048,97	10 595,38	8 471,05
Zobowiązania długoterminowe	12 127,18	10 854,79	2 663,97	2 481,89
Zobowiązania krótkoterminowe	36 106,17	26 194,18	7 931,41	5 989,16
Kapitał własny	54 220,11	54 376,25	11 910,49	12 432,84
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	936,79	975,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji	6,36	6,38	1,40	1,46

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,5523 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2019 r., wynoszącego 4,3736 EUR/PLN.

	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. EUR</i>	<i>w tys. EUR</i>
	Okres zakończony 31.03.2020	Okres zakończony 31.03.2019	Okres zakończony 31.03.2020	Okres zakończony 31.03.2019
Przychód razem	59 846,06	75 906,10	13 793,33	17 642,19
Koszty działalności razem	56 251,87	64 737,35	12 964,94	15 046,33
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 594,19	11 168,75	828,39	2 595,86
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 756,09	11 311,99	865,70	2 629,15
Zysk (strata) netto	2 914,35	8 799,68	671,70	2 045,23
Całkowite dochody ogółem	2 914,35	8 799,68	671,70	2 045,23
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję	0,34	1,03	0,08	0,24
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(5 032,14)	13 538,73	(1 159,81)	3 146,69
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 593,72)	(2 719,01)	(367,32)	(631,96)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 486,00	(1 038,17)	803,45	(241,29)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3 139,86)	9 781,55	(723,67)	2 273,44

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2019 r. do 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,3388 EUR/PLN oraz od 1 października 2018 r. do 31 marca 2019 r., wynoszącego 4,3025 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota nr	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów		6 941 380,56	14 214 717,31	9 034 249,56
Przychody ze sprzedaży towarów		52 904 677,02	100 727 935,34	66 871 852,98
Razem przychody	26	59 846 057,58	114 942 652,65	75 906 102,54
Koszt własny sprzedaży	27	(5 695 553,47)	(11 571 646,17)	(7 054 719,13)
Wartość sprzedanych towarów		(42 850 139,83)	(79 364 786,64)	(51 960 571,18)
Koszty sprzedaży	27	(2 517 349,74)	(4 304 908,05)	(1 958 691,56)
Koszty zarządu	27	(3 062 624,73)	(6 222 142,99)	(2 625 144,12)
Koszty prac rozwojowych	27	(2 764 920,28)	(7 162 455,65)	(4 529 765,25)
Pozostałe (koszty) przychody netto	28	638 717,77	3 723 044,68	3 391 541,44
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		3 594 187,30	10 039 757,83	11 168 752,74
Przychody finansowe	29	402 489,05	268 490,14	181 861,87
Koszty finansowe	30	(240 587,17)	(272 640,62)	(38 628,89)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 756 089,18	10 035 607,35	11 311 985,72
Podatek dochodowy	31	841 740,00	2 248 785,95	2 512 302,93
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		2 914 349,18	7 786 821,40	8 799 682,79
Zysk (strata) netto		2 914 349,18	7 786 821,40	8 799 682,79
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne		-	9 275,35	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	(1 762,32)	-
Inne całkowite dochody netto		-	7 513,03	-
Całkowite dochody ogółem		2 914 349,18	7 794 334,43	8 799 682,79
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]	32			
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły		0,34	0,91	1,03
Rozwodniony		0,34	0,91	1,03

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota nr	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Pozostałe wartości niematerialne	33	16 847 475,33	16 189 201,69	15 839 668,18
Rzeczowe aktywa trwałe	34	25 902 849,19	27 309 926,96	28 428 383,63
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	35	2 119 667,08	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	37	2 034 557,11	2 257 201,00	1 752 060,12
Udzielone pożyczki	44	6 094 070,30	5 471 013,53	3 741 924,27
Udziały w jednostkach powiązanych	48	1 051 679,13	1 051 679,13	2 301 679,13
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	31	5 266 643,29	5 215 703,29	3 307 668,85
Pozostałe aktywa niefinansowe		14 283,77	17 532,05	16 878,41
Aktywa trwałe razem		59 331 225,20	57 512 257,65	55 388 262,59
Aktywa obrotowe				
Zapasy	36	9 078 642,80	1 829 892,50	3 450 497,15
Należności handlowe oraz pozostałe należności	37	28 099 812,20	23 052 196,72	14 786 602,74
Udzielone pożyczki	44	1 685 877,39	1 646 143,83	1 606 410,27
Pozostałe aktywa niefinansowe		328 056,71	315 030,28	260 867,22
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		3 929 845,89	7 069 701,55	14 083 748,57
Aktywa obrotowe razem		43 122 234,99	33 912 964,88	34 188 125,95
Aktywa razem		102 453 460,19	91 425 222,53	89 576 388,54

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Nota nr	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	38	4 264 564,50	4 264 564,50	4 264 564,50
Kapitał zapasowy		57 970 243,00	53 253 908,04	53 253 908,04
Kapitał rezerwowy		1 059,13	1 059,13	(6 453,90)
Zyski zatrzymane		(10 930 103,90)	(10 930 103,90)	(10 930 103,90)
Wynik bieżącego okresu		2 914 349,18	7 786 821,40	8 799 682,79
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		54 220 111,91	54 376 249,17	55 381 597,53
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym		-	-	-
Razem kapitał własny		54 220 111,91	54 376 249,17	55 381 597,53
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	41	935 342,96	33 370,95	155 467,88
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	42	135 116,37	135 116,37	119 638,10
Rezerwa na podatek odroczony		1 008 786,77	1 209 834,77	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	43	10 047 932,33	9 476 470,82	8 971 789,77
Zobowiązania długoterminowe razem		12 127 178,43	10 854 792,91	9 246 895,75
Zobowiązania krótkoterminowe				
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	39	7 063 968,86	-	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	40	25 507 560,55	23 855 620,13	22 967 911,76
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	41	1 117 766,95	116 154,03	293 898,24
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	42	423 831,70	423 831,70	437 344,95
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	31	211 806,00	329 522,00	338 211,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		84 617,00	84 617,00	84 617,00
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	43	1 696 618,79	1 384 435,59	825 912,31
Zobowiązania krótkoterminowe razem		36 106 169,85	26 194 180,45	24 947 895,26
Zobowiązania razem		48 233 348,28	37 048 973,36	34 194 791,01
Kapitał i zobowiązania razem		102 453 460,19	91 425 222,53	89 576 388,54

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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
Stan na 1 października 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	53 253 908,04	1 059,13	1 059,13	(10 930 103,90)	7 786 821,40	54 376 249,17
Podział zysku netto	-	-	4 716 334,96	-	-	-	(4 716 334,96)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	2 914 349,18	2 914 349,18
Stan na 31 marca 2020	4 264 564,50	4 264 564,50	57 970 243,00	1 059,13	1 059,13	(10 930 103,90)	2 914 349,18	54 220 111,91
Stan na 1 października 2018	4 264 564,50	4 264 564,50	52 800 320,65	(6 453,90)	(6 453,90)	(7 137 371,56)	(2 461 817,66)	47 459 242,03
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877 327,29)	-	(877 327,29)
Stan na 1 października 2018 (przekształcony)	4 264 564,50	4 264 564,50	52 800 320,65	(6 453,90)	(6 453,90)	(8 014 698,85)	(2 461 817,66)	46 581 914,74
Podział zysku netto	-	-	453 587,39	-	-	(2 915 405,05)	2 461 817,66	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	7 513,03	7 513,03	-	7 786 821,40	7 794 334,43
Stan na 30 września 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	53 253 908,04	1 059,13	1 059,13	(10 930 103,90)	7 786 821,40	54 376 249,17
Stan na 1 października 2018	4 264 564,50	4 264 564,50	52 800 320,65	(6 453,90)	(6 453,90)	(7 137 371,56)	(2 461 817,66)	47 459 242,03
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	(877 327,29)	-	(877 327,29)
Stan na 1 października 2018 (przekształcony)	4 264 564,50	4 264 564,50	52 800 320,65	(6 453,90)	(6 453,90)	(8 014 698,85)	(2 461 817,66)	46 581 914,74
Podział zysku netto	-	-	453 587,39	-	-	(2 915 405,05)	2 461 817,66	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	8 799 682,79	8 799 682,79
Stan na 31 marca 2019	4 264 564,50	4 264 564,50	53 253 908,04	(6 453,90)	(6 453,90)	(10 930 103,90)	8 799 682,79	55 381 597,53

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota nr	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 756 089,18	10 035 607,35	11 311 985,72
Korekty o pozycje:		(8 788 224,52)	(2 595 493,91)	2 226 747,20
Amortyzacja		2 223 716,81	3 678 185,27	1 890 638,66
Naliczone odsetki do otrzymania		(362 975,81)	(210 187,77)	(91 131,93)
Odsetki zapłacone		48 745,23	65 462,53	18 091,28
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej		7 019,19	219 709,80	43 944,45
Zmiana stanu zapasów		(7 248 750,30)	1 886 065,30	265 460,65
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych		(4 806 971,59)	(11 904 966,68)	(3 134 231,82)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych		1 688 232,12	3 627 910,32	2 922 130,11
Zmiana stanu rezerw		-	11 240,37	-
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań		607 975,29	(392 869,33)	3 709 104,81
Podatek dochodowy		(1 211 444,00)	(3 080 365,83)	(2 635 231,82)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe		266 228,54	4 381 649,40	115 300,10
Inne		-	(877 327,29)	(877 327,29)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(5 032 135,34)	7 440 113,44	13 538 732,92
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		90 300,81	13 414,63	13 414,63
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:		185,48	339,48	106,46
odsetki otrzymane		185,48	339,48	106,46
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe		-	1 251 059,62	407 047,15
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(1 383 869,57)	(2 182 451,74)	(1 154 581,25)
Wydatki na aktywa finansowe:		(300 000,00)	(2 385 000,00)	(1 985 000,00)
udzielone pożyczki		(300 000,00)	(2 385 000,00)	(1 985 000,00)
Inne wydatki inwestycyjne		(337,27)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(1 593 720,55)	(3 302 638,01)	(2 719 013,01)
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki		7 063 968,86	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych		-	-	(17 027,56)
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		(3 070 486,44)	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek		-	(818 040,42)	(818 040,42)
Spłaty innych zobowiązań finansowych		(458 736,96)	(483 717,35)	(182 258,50)
Odsetki zapłacone		(48 745,23)	(68 217,58)	(20 846,33)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		3 486 000,23	(1 369 975,35)	(1 038 172,81)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów				
		(3 139 855,66)	2 767 500,08	9 781 547,10
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego		7 069 701,55	4 302 201,47	4 302 201,47
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego		3 929 845,89	7 069 701,55	14 083 748,57

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

26. PRZYCHODY

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	1 454 900,87	4 300 775,72	4 009 676,16
sprzedaż krajowa	1 366 400,87	4 185 775,72	4 009 676,16
sprzedaż eksportowa	88 500,00	115 000,00	-
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	5 486 479,69	9 913 941,59	5 024 573,40
sprzedaż krajowa	5 370 779,00	9 594 529,82	4 828 201,72
sprzedaż eksportowa	115 700,69	319 411,77	196 371,68
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	52 904 677,02	100 727 935,34	66 871 852,98
sprzedaż krajowa	<u>52 904 677,02</u>	<u>100 727 935,34</u>	<u>66 871 852,98</u>
	<u>59 846 057,58</u>	<u>114 942 652,65</u>	<u>75 906 102,54</u>

27. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w okresach objętych niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Amortyzacja, w tym:	2 223 716,81	3 678 185,27	1 890 638,66
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 732 367,30	2 689 754,12	1 378 261,62
Amortyzacja wartości niematerialnych	491 349,51	988 431,15	512 377,04
Zużycie surowców i materiałów	1 255 098,62	3 692 985,65	3 235 071,83
Usługi obce	3 987 745,47	8 776 577,33	4 906 833,93
Koszty świadczeń pracowniczych	5 774 938,30	11 698 362,88	5 455 512,85
Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty	<u>798 949,02</u>	<u>1 415 041,73</u>	<u>680 262,79</u>
Razem koszty działalności operacyjnej	<u>14 040 448,22</u>	<u>29 261 152,86</u>	<u>16 168 320,06</u>
Koszty sprzedaży	(2 517 349,74)	(4 304 908,05)	(1 958 691,56)
Koszty zarządu	(3 062 624,73)	(6 222 142,99)	(2 625 144,12)
Koszty prac rozwojowych	<u>(2 764 920,28)</u>	<u>(7 162 455,65)</u>	<u>(4 529 765,25)</u>
Koszt własny sprzedaży	<u>5 695 553,47</u>	<u>11 571 646,17</u>	<u>7 054 719,13</u>

W kosztach działalności operacyjnej koszty świadczeń pracowniczych obejmują:

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	5 670 689,99	11 363 080,40	5 398 319,01
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	21 479,47	-
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	26 703,60	-
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	<u>104 248,31</u>	<u>287 099,41</u>	<u>57 193,84</u>
Koszty świadczeń na rzecz pracowników ogółem	<u>5 774 938,30</u>	<u>11 698 362,88</u>	<u>5 455 512,85</u>

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

ZATRUDNIENIE

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Przeciętna liczba zatrudnionych	78	89	84
w tym kobiety	34	37	37
	78	89	84

28. POZOSTAŁE (KOSZTY) PRZYCHODY NETTO

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Zyski (straty) ze zbycia rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	0,81	(14 448,54)	(14 448,54)
Zyski (straty) likwidacji rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(7 020,00)	(205 261,26)	(29 495,92)
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	(5 262,95)	(54 840,50)	(10 519,38)
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należności	(11 073,21)	(58 328,95)	(56 593,46)
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	559,96	39 902,31	39 902,31
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	10 663,65	39 738,40	27 907,83
Rozliczenie dotacji	592 548,70	3 916 415,44	3 382 964,81
Spisane zobowiązania	-	7 255,80	5 417,80
Spisane należności	-	(24 982,96)	(19 411,96)
Składki członkowskie	(41 400,00)	(73 700,00)	(33 600,00)
Przychody refakturowane	16 435,39	53 494,51	32 951,21
Koszty refaktur	(16 413,74)	(28 972,40)	(21 007,34)
Otrzymane kary i odszkodowania	-	9 658,00	9 658,00
Przychody z podnajmu	4 800,00	9 600,00	4 800,00
Pozostałe (koszty) przychody netto	94 879,16	107 514,83	73 016,08
	638 717,77	3 723 044,68	3 391 541,44

29. PRZYCHODY FINANSOWE

	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2018 do 30.09.2019</u>	<u>Od 01.10.2018 do 31.03.2019</u>
Przychody odsetkowe:			
Rachunki i lokaty bankowe	8 870,00	24 149,12	14 271,76
Pożyczki i należności	362 975,81	210 187,77	91 131,93
Pozostałe przychody finansowe:			
Zysk na różnicach kursowych	-	-	76 458,18
Pozostałe	30 643,24	34 153,25	-
	402 489,05	268 490,14	181 861,87

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

30. KOSZTY FINANSOWE

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Koszty odsetkowe:			
Odsetki od pożyczek, kredytów i instrumentów dłużnych	9 054,08	18 310,82	18 306,86
Odsetki od zobowiązań handlowych i pozostałych	832,60	8 627,76	2 230,75
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	39 691,15	47 151,99	18 091,28
Pozostałe koszty finansowe:			
Strata na różnicach kursowych	191 009,34	198 550,05	-
	240 587,17	272 640,62	38 628,89

31. PODATEK DOCHODOWY

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Bieżący podatek dochodowy:			
Bieżące obciążenie podatkowe	1 093 728,00	3 204 095,00	2 767 650,00
	1 093 728,00	3 204 095,00	2 767 650,00
Odroczony podatek dochodowy	(251 988,00)	(955 309,05)	(255 347,07)
Koszt/(dochód) podatkowy ogółem	841 740,00	2 248 785,95	2 512 302,93

Różnice pomiędzy nominalną a efektywną stawką podatkową przedstawiają się następująco:

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.01.2017 do 30.09.2018	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Zysk brutto przed opodatkowaniem	3 756 089,18	10 035 607,35	11 311 985,72
Koszt podatku dochodowego wg stawki ustawowej (19%)	713 656,94	1 906 765,40	2 149 277,29
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	(112 584,25)	(744 118,93)	(660 128,65)
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania wg przepisów podatkowych	240 667,31	1 086 139,49	1 023 154,29
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	841 740,00	2 248 785,95	2 512 302,93

Bieżące aktywa/ (zobowiązania) z tytułu podatku dochodowego

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Podatek dochodowy do zapłaty	211 806,00	329 522,00	338 211,00
	211 806,00	329 522,00	338 211,00

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

32. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk przypadający na akcję został obliczony w oparciu o następujące elementy:

	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2018 do 30.09.2019	Od 01.10.2018 do 31.03.2019
Zysk za rok obrotowy przypadający na akcjonariuszy jednostki	2 914 349,18	7 786 821,40	8 799 682,79
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	2 914 349,18	7 786 821,40	8 799 682,79
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku przypadającego na jedną akcję	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk na akcję (zł)	0,34	0,91	1,03
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Rozwodniony zysk na akcję (zł)	0,34	0,91	1,03

33. POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Prace rozwojowe systemy informatyczne	2 030 580,01	2 211 005,80	2 337 965,20
Licencja i zezwolenie na produkcję radiofarmaceutyków	9 154 660,82	9 435 619,29	7 571 372,76
Pozostałe licencje i prawa	281 884,82	311 850,07	341 815,34
WNIP w trakcie przygotowania	5 380 349,68	4 230 726,53	5 588 514,88
	16 847 475,33	16 189 201,69	15 839 668,18

Zmiany w zakresie wartości niematerialnych w jednostkowym sprawozdaniu finansowym przedstawiały się następująco:

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Prace rozwojowe: systemy informatyczne	Prace rozwojowe; radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019	8 479 584,77	-	12 495 388,15	963 400,37	21 938 373,29
Zwiększenia					
Zakupy	720 090,00	-	-	-	720 090,00
Pozostałe zwiększenia	429 533,15	-	-	-	429 533,15
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	9 629 207,92	-	12 495 388,15	963 400,37	23 087 996,44
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019	2 456 319,82	-	2 641 301,48	651 550,30	5 749 171,60
Zwiększenia					
Amortyzacja	180 425,79	-	280 958,47	29 965,25	491 349,51
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020	2 636 745,61	-	2 922 259,95	681 515,55	6 240 521,11
Wartość netto na 1 października 2019	6 023 264,95	-	9 854 086,67	311 850,07	16 189 201,69
Wartość netto na 31 marca 2020	6 992 462,31	-	9 573 128,20	281 884,82	16 847 475,33
w tym:					
w trakcie przygotowania	4 961 882,30	-	418 467,38	-	5 380 349,68
gotowe	2 030 580,01	-	9 154 660,82	281 884,82	11 467 125,65

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2018-30.09.2019

	Prace rozwojowe: systemy informatyczna	Prace rozwojowe; radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2018	6 906 568,65	148 040,15	12 353 298,46	986 645,82	20 394 553,08
Zwiększenia					
Zakupy	421 472,04	-	142 089,69	-	563 561,73
Pozostałe zwiększenia	1 455 295,68	-	-	-	1 455 295,68
Zmniejszenia					
Likwidacja	(303 751,60)	-	-	(23 245,45)	(326 997,05)
Pozostałe zmniejszenia	-	(148 040,15)	-	-	(148 040,15)
Stan na 30 września 2019	8 479 584,77	-	12 495 388,15	963 400,37	21 938 373,29
Umorzenie					
Stan na 1 października 2018	2 394 265,87	-	2 075 659,17	614 865,24	5 084 790,28
Zwiększenia					
Amortyzacja	360 458,32	-	568 042,32	59 930,51	988 431,15
Zmniejszenia					
Likwidacja	(298 404,37)	-	-	(23 245,45)	(321 649,82)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(2 400,01)	-	(2 400,01)
Stan na 30 września 2018	2 456 319,82	-	2 641 301,48	651 550,30	5 749 171,60
Wartość netto na 1 października 2018	4 512 302,78	148 040,15	10 277 639,29	371 780,58	15 309 762,80
Wartość netto na 30 września 2019	6 023 264,95	-	9 854 086,67	311 850,07	16 189 201,69
w tym:					
w trakcie przygotowania	3 812 259,15	-	418 467,38	-	4 230 726,53
gotowe	2 211 005,80	-	9 435 619,29	311 850,07	11 958 475,16

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 1.10.2018-31.03.2019

	Prace rozwojowe: systemy informatyczne	Prace rozwojowe: radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2018	6 906 568,65	148 040,15	12 353 298,46	986 645,82	20 394 553,08
Zwiększenia					
Zakupy	166 518,04	-	-	-	166 518,04
Pozostałe zwiększenia	875 764,38	-	-	-	875 764,38
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2019	7 948 851,07	148 040,15	12 353 298,46	986 645,82	21 436 835,50
Umorzenie					
Stan na 1 października 2018	2 394 265,87	-	2 075 659,17	614 865,24	5 084 790,28
Zwiększenia					
Amortyzacja	178 726,15	-	303 685,65	29 965,24	512 377,04
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2019	2 572 992,02	-	2 379 344,82	644 830,48	5 597 167,32
Wartość netto na 1 października 2018	4 512 302,78	148 040,15	10 277 639,29	371 780,58	15 309 762,80
Wartość netto na 31 marca 2019	5 375 859,05	148 040,15	9 973 953,64	341 815,34	15 839 668,18
w tym:					
w trakcie przygotowania	3 037 893,85	148 040,15	2 402 580,88	-	5 588 514,88
gotowe	2 337 965,20	-	7 571 372,76	341 815,34	10 251 153,30

34. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Budynki i budowle	10 139 218,66	10 519 774,64	11 117 540,93
Maszyny i urządzenia	14 839 299,30	15 383 048,14	15 737 136,78
Środki transportu	262 968,87	687 255,80	817 664,30
Pozostałe środki trwałe	661 362,36	719 848,38	756 041,62
	25 902 849,19	27 309 926,96	28 428 383,63
w tym:			
objęte zabezpieczeniami na poczet zobowiązań finansowych	8 600 028,23	8 846 508,71	9 092 989,21

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2019	18 740 360,12	28 182 450,43	2 098 509,16	1 990 511,83	-	51 011 831,54
Zwiększenia						
Zakupy	127 680,00	70 402,64	-	-	-	198 082,64
Zmniejszenia						
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu operacyjnego	-	(58 347,20)	(540 655,74)	-	-	(599 002,94)
Likwidacja	-	(35 100,00)	-	-	-	(35 100,00)
Sprzedaż	-	-	(390 281,87)	-	-	(390 281,87)
Stan na 31 marca 2020	18 868 040,12	28 159 405,87	1 167 571,55	1 990 511,83	-	50 185 529,37
Umorzenie						
Stan na 1 października 2019	8 220 585,48	12 799 402,29	1 411 253,36	1 270 663,45	-	23 701 904,58
Zwiększenia						
Amortyzacja	508 235,98	565 143,64	125 202,33	58 486,02	-	1 257 067,97
Zmniejszenia						
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu operacyjnego	-	(16 359,36)	(349 871,14)	-	-	(366 230,50)
Likwidacja	-	(28 080,00)	-	-	-	(28 080,00)
Sprzedaż	-	-	(281 981,87)	-	-	(281 981,87)
Stan na 31 marca 2020	8 728 821,46	13 320 106,57	904 602,68	1 329 149,47	-	24 282 680,18
Wartość netto na 1 października 2019	10 519 774,64	15 383 048,14	687 255,80	719 848,38	-	27 309 926,96
Wartość netto na 31 marca 2020	10 139 218,66	14 839 299,30	262 968,87	661 362,36	-	25 902 849,19

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2018-30.09.2019

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2018	18 740 360,12	28 615 820,04	2 248 969,79	2 128 291,42	-	51 733 441,37
Zwiększenia						
Zakupy	-	282 377,71	5 000,00	42 734,92	-	330 112,63
Zmniejszenia						
Likwidacja	-	(715 747,32)	(82 940,30)	(180 514,51)	-	(979 202,13)
Sprzedaż	-	-	(72 520,33)	-	-	(72 520,33)
Stan na 30 września 2019	18 740 360,12	28 182 450,43	2 098 509,16	1 990 511,83	-	51 011 831,54
Umorzenie						
Stan na 1 października 2018	7 025 052,94	12 409 087,97	1 236 925,73	1 310 669,23	-	21 981 735,87
Zwiększenia						
Amortyzacja	1 195 532,54	1 080 901,24	278 073,87	135 246,47	-	2 689 754,12
Pozostałe zwiększenia	-	2 400,00	-	-	-	2 400,00
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	(44 657,16)	-	-	(44 657,16)
Likwidacja	-	(692 986,92)	(59 089,08)	(175 252,25)	-	(927 328,25)
Stan na 30 września 2019	8 220 585,48	12 799 402,29	1 411 253,36	1 270 663,45	-	23 701 904,58
Wartość netto na 1 października 2018	11 715 307,18	16 206 732,07	1 012 044,06	817 622,19	-	29 751 705,50
Wartość netto na 30 września 2019	10 519 774,64	15 383 048,14	687 255,80	719 848,38	-	27 309 926,96

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zmiany środków trwałych w okresie 1.10.2018-31.03.2019

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
Stan na 10 października 2018	18 740 360,12	28 615 820,04	2 248 969,79	2 128 291,42	-	51 733 441,37
Zwiększenia						
Zakupy	-	99 363,91	-	12 934,92	-	112 298,83
Zmniejszenia						
Likwidacja	-	(37 708,00)	(82 940,30)	(12 402,12)	-	(133 050,42)
Sprzedaż	-	-	(72 520,33)	-	-	(72 520,33)
Stan na 31 marca 2019	18 740 360,12	28 677 475,95	2 093 509,16	2 128 824,22	-	51 640 169,45
Umorzenie						
Stan na 10 października 2018	7 025 052,94	12 409 087,97	1 236 925,73	1 310 669,23	-	21 981 735,87
Zwiększenia						
Amortyzacja	597 766,25	563 984,42	142 665,37	73 845,57	-	1 378 261,61
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	(80 237,06)	-	-	(80 237,06)
Likwidacja	-	(32 733,22)	(23 509,18)	(11 732,20)	-	(67 974,60)
Stan na 31 marca 2019	7 622 819,19	12 940 339,17	1 275 844,86	1 372 782,60	-	23 211 785,82
Wartość netto na 1 października 2018	11 715 307,18	16 206 732,07	1 012 044,06	817 622,19	-	29 751 705,50
Wartość netto na 31 marca 2019	11 117 540,93	15 737 136,78	817 664,30	756 041,62	-	28 428 383,63

35. AKTYWA Z TYTUŁU PRAW DO UŻYTKOWANIA

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Grunty	418 836,36	-	-
Budynki i budowle	455 490,53	-	-
Maszyny i urządzenia	39 261,28	-	-
Środki transportu	1 206 078,91	-	-
	2 119 667,08	-	-

Na początek okresu sprawozdawczego Spółka była zobowiązana do rozpoznania zg z MSSF 16 aktywów z tytułu praw do użytkowania. Największą pozycję w ramach aktywów z tytułu praw do użytkowania stanowią środki transportu, budynki i budowle oraz grunty.

Zmiany w zakresie aktywów z tytułu praw do użytkowania w bieżącym okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 1.10.2019-31.03.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019	-	-	-	-	-
Zwiększenia					
Przekształcenie leasingu operacyjnego na 1.10.2019	517 081,93	628 262,80	-	559 743,25	1 705 087,98
Pozostałe zwiększenia z tyt. leasingu operacyjnego	-	-	58 347,20	540 655,74	599 002,94
Zakupy	-	-	-	657 105,99	657 105,99
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2020	517 081,93	628 262,80	58 347,20	1 757 504,98	2 961 196,91
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019	-	-	-	-	-
Zwiększenia					
Amortyzacja	98 245,57	172 772,27	2 726,56	201 554,93	475 299,33
Zwiększenia z tytułu leasingu operacyjnego	-	-	16 359,36	349 871,14	366 230,50
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2020	98 245,57	172 772,27	19 085,92	551 426,07	841 529,83
Wartość netto na 1 października 2019	-	-	-	-	-
Wartość netto na 31 marca 2020	418 836,36	455 490,53	39 261,28	1 206 078,91	2 119 667,08

Noty informacji dodatkowej, stanowią integralną część skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

36. ZAPASY

	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Towary	9 162 326,00	1 887 922,80	3 485 156,24
Przedpłaty na towary	-	20 949,91	-
Razem zapasy brutto	9 162 326,00	1 908 872,71	3 485 156,24
(-) odpisy aktualizujące	(83 683,20)	(78 980,21)	(34 659,09)
Razem zapasy netto	9 078 642,8	1 829 892,50	3 450 497,15
w tym:			
objęte zabezpieczeniami z tytułu finansowania zewnętrznego	7 650 000,00	1 808 942,59	3 450 497,15
	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Bilans otwarcia odpisów aktualizujących	(78 980,21)	(64 042,02)	(64 042,02)
Utworzenie odpisów aktualizujących	(5 262,95)	(54 840,50)	(10 519,38)
Zmniejszenia odpisów, w tym:			
Rozwiązanie odpisów	559,96	39 902,31	39 902,31
Bilans zamknięcia	(83 683,20)	(78 980,21)	(34 659,09)

37. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Należności handlowe brutto	29 291 752,40	24 774 272,31	11 585 616,82
(-) odpisy aktualizujące	(19 000,11)	(18 590,55)	(28 685,63)
Należności handlowe netto	29 272 752,29	24 755 681,76	11 556 931,19
Pozostałe należności brutto, w tym:			
Należności z tytułu VAT	109 337,33	254 419,20	420 719,39
Należności z tytułu dotacji	399 645,66	251 906,95	4 350 759,84
Pozostałe należności	352 634,03	47 389,81	210 252,44
Należności pozostałe netto	861 617,02	553 715,96	4 981 731,67
Razem należności handlowe i pozostałe netto	30 134 369,31	25 309 397,72	16 538 662,86
w tym:			
długoterminowe	2 034 557,11	2 257 201,00	1 752 060,12
krótkoterminowe	28 099 812,20	23 052 196,72	14 786 602,74

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

38. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Kapitał podstawowy Jednostki Dominującej na dzień 31 marca 2020 r. wynosi 4 264 564,50 PLN i w ciągu roku jego wysokość nie uległa zmianie.

Kapitał zakładowy Jednostki Dominującej na 31 marca 2020 r. dzielił się na 8 529 129 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,50 PLN, następujących serii:

	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Ilość wyemitowanych udziałów/akcji, w tym:	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Udziały (w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością)			
Seria A	4 400 000	4 400 000	4 400 000
Seria B	572 000	572 000	572 000
Seria BB	220 000	220 000	220 000
Seria C	490 000	490 000	490 000
Seria D	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Seria BBB	37 129	37 129	37 129
Seria E	1 810 000	1 810 000	1 810 000
Cena nominalna udziału/akcji (zł)	<u>0,50</u>	<u>0,50</u>	<u>0,50</u>
Wartość kapitału akcyjnego	<u>4 264 564,50</u>	<u>4 264 564,50</u>	<u>4 264 564,50</u>

Aktualna (według stanu na 31 marca 2020 r.) struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej przedstawia się następująco:

Akcjonariat - ilość akcji *	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne	2 229 056	2 229 056	2 229 056
Melhus Company Ltd	2 134 980	2 134 980	2 134 980
Value FIZ	569 274	569 274	569 274
NN Investment Partners TFI	-	430 842	430 842
Pozostali	<u>3 595 819</u>	<u>3 164 977</u>	<u>3 164 977</u>
	<u>8 529 129</u>	<u>8 529 129</u>	<u>8 529 129</u>

Akcjonariat - udział %	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2019</u>	<u>Stan na 31.03.2019</u>
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne	26,13%	26,13%	26,13%
Melhus Company Ltd	25,03%	25,03%	25,03%
Value FIZ	6,67%	6,67%	6,67%
NN Investment Partners TFI	0,00%	5,05%	5,05%
Pozostali	<u>42,17%</u>	<u>37,12%</u>	<u>37,12%</u>
	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej nie uległa zmianie.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

39. POŻYCZKI, INSTRUMENTY DŁUŻNE I KREDYTY BANKOWE

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2019</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2019</u>
Otrzymane kredyty bankowe (debet w rachunku bieżącym)	7 063 968,86	-	-
	7 063 968,86	-	-
w tym:			
krótkoterminowe	7 063 968,86	-	-

Jest to kredyt na krótkoterminowe finansowanie jednego z projektów sprzedażowych i został spłacony w dniu 27 kwietnia 2020 r. Pozostałe warunki, na jakich był zaciągnięty zostały przedstawione w nocie nr 18.

40. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2019</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2019</u>
Zobowiązania handlowe	16 292 717,66	16 957 821,96	17 001 223,69
Zobowiązania z tytułu kontraktów	6 316 526,91	3 657 774,40	4 078 314,83
Zobowiązania pozostałe, w tym:			
Zobowiązania z tytułu VAT	1 442 863,00	1 016 112,00	211 007,00
Zobowiązania z tytułu ZUS	508 291,50	440 283,26	560 828,36
Zobowiązania z tytułu PIT	133 209,00	172 215,00	153 606,00
Zobowiązania z tytułu innych podatków	7 777,00	7 079,00	7 027,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	773 670,58	1 520 505,44	825 912,84
Pozostałe zobowiązania	32 504,90	83 829,07	129 992,04
Razem zobowiązania handlowe i pozostałe	25 507 560,55	23 855 620,13	22 967 911,76
w tym:			
długoterminowe		-	
krótkoterminowe	25 507 560,55	23 855 620,13	22 967 911,76
w zobowiązaniach handlowych są:			
zobowiązania inwestycyjne	280 226,61	316 518,31	-

41. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2019</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2019</u>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	2 053 109,91	149 524,98	449 366,12
Razem pozostałe zobowiązania finansowe	2 053 109,91	149 524,98	449 366,12
w tym:			
długoterminowe	935 342,96	33 370,95	155 467,88
krótkoterminowe	1 117 766,95	116 154,03	293 898,24

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

	Minimalne opłaty leasingowe			Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Nie dłużej niż 1 rok	1 175 928,64	122 432,68	310 173,59	1 117 766,95	116 154,03	293 898,23
Od 1 roku do 5 lat	961 424,03	33 883,07	160 870,97	935 342,96	33 370,95	155 467,88
Powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
	2 137 352,67	156 315,74	471 044,55			
Minus przyszłe obciążenia finansowe	(84 242,76)	(6 790,76)	(21 678,44)			
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	2 053 109,91	149 524,98	449 366,12	2 053 109,91	149 524,98	449 366,12
w tym:						
krótkoterminowe				1 117 766,95	116 154,03	293 898,23
długoterminowe				935 342,96	33 370,95	155 467,88
				2 053 109,91	149 524,98	449 366,12

MSSF 16 nie nakłada na leasingobiorców obowiązku ujmowania aktywów oraz zobowiązań leasingowych dla aktywów niskocennych oraz zobowiązań leasingowych do 1 roku. Koszty z tytułu wyłączonych zobowiązań leasingowych w bieżącym okresie wyniosły: 284 272,83 PLN

42. REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	423 831,70	423 831,70	437 344,95
Rezerwy na odprawy emerytalne	135 116,37	135 116,37	119 638,10
	558 948,07	558 948,07	556 983,05
w tym:			
długoterminowe	135 116,37	135 116,37	119 638,10
krótkoterminowe	423 831,70	423 831,70	437 344,95

43. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NIEFINANSOWE

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Rozliczenia dotacji otrzymanych	6 337 681,89	6 516 600,61	5 884 811,27
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 406 869,23	4 344 305,80	3 912 890,81
	11 744 551,12	10 860 906,41	9 797 702,08
w tym:			
długoterminowe	10 047 932,33	9 476 470,82	8 971 789,77
krótkoterminowe	1 696 618,79	1 384 435,59	825 912,31

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

44. INSTRUMENTY FINANSOWE

	Kategoria wg MSSF	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	29 625 386,32	24 803 071,57	11 767 183,63
Udzielone pożyczki	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	7 779 947,69	7 117 157,36	5 348 334,54
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	3 929 845,89	7 069 701,55	14 083 748,57
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	23 415 420,05	22 219 930,87	22 035 443,40
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	7 063 968,86	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	2 053 109,91	149 524,98	449 366,12

W dniu 27 grudnia 2016 r. została zawarta umowa pożyczki pomiędzy Synektik SA a Iason Sp. z o.o. (obecnie Synektik Pharma Sp. z o.o.). Pożyczka w kwocie 7 000 000,00 PLN została udzielona w styczniu 2017 r. W roku obrotowym 2017 część kapitału pożyczki w kwocie 4 000 000,00 PLN została spłacona. Na dzień 31 marca 2020 r. saldo należności z tytułu udzielonej pożyczki składa się z części kapitałowej w kwocie 3 000 000,00 PLN i naliczonych odsetek w kwocie 446 773,18 PLN. Zgodnie z aneksem z 20 grudnia 2017 r. jest to należność długoterminowa.

W bieżącym roku finansowym zostały podpisane kolejne dwie umowy pożyczki z Cyklosfera Spółka z o.o. odpowiednio na kwotę 100 000,00 PLN i 200 000,00 PLN. W poprzednim roku finansowym łączna kwota wypłaconych pożyczek wyniosła 800 000,00 PLN. Nastąpiło również przekwalifikowanie wniesionych dopłat na kapitał przez SYNEKTIK SA do spółki Cyklosfera Sp. z o.o. na udzielenie pożyczki w kwocie 1 250 000,00 PLN. Na dzień 31 marca 2020 r. saldo należności z tytułu udzielonych pożyczek składa się z części kapitałowej w kwocie 2 230 000,00 PLN i naliczonych odsetek w kwocie 277 297,12 PLN. Zgodnie z umowami jest to należność długoterminowa.

W dniu 6 grudnia 2018 r. została zawarta umowa pożyczki pomiędzy Synektik SA a panią Małgorzatą Kozanecką. Na dzień 31 marca 2020 r. saldo należności z tytułu tej pożyczki składa się z kapitału w kwocie 1 585 000,00 PLN i naliczonych odsetek w kwocie 100 877,39 PLN. Zgodnie z podpisanym w dniu 23 września 2019 r. aneksem całość należności zostanie spłacona do dnia 30 czerwca 2020 r.

45. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

SYNEKTIK SA nie jest zależny od innego podmiotu nadrzędnego. Aktualna struktura akcjonariatu Spółki została przedstawiona w notce 38.

Transakcje pomiędzy Jednostką Dominującą a jednostkami powiązаныmi oparte są na warunkach rynkowych.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2019 do 31.03.2020

Nazwa podmiotu powiązanego z Synektik SA	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Czynsz dzierżawny za środki trwałe, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	132 000,00	1 606 464,53	0,00	2 943 330,42			62 367,95	3 466 773,18
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka					300 000,00		260 688,82	2 627 297,12
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	842 012,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	430 855,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia zarządu	482 249,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	10 882,13		1 813,17					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 000,00					
Dariusz Daniluk	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	1 593,41		1 593,41					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie etat	225 587,90		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka							39 733,56	1 685 877,39
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	Doradztwo prawne	17 015,82		3 746,58					
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	11 216,58							

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2018 do 30.09.2019

Nazwa podmiotu powiązanego z Synektik SA	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Czynsz dzierżawny za środki trwałe, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	204 000,00	3 016 362,58		2 754 553,77			132 096,16	3 404 405,23
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka, testy pomiarowe		3 900,00			2 050 000,00		16 608,30	2 066 608,30
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	800 490,00							
	Wynagrodzenie etat	12 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	416 400,00							
	Wynagrodzenie etat	11 948,39		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia zarządu	466 800,00							
	Wynagrodzenie etat	12 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	26 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	36 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	36 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	32 000,00		6 000,00					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	26 000,00		5 500,00					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie etat	329 850,58		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka					1 585 000,00		61 143,83	1 646 143,83
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	Doradztwo prawne	10 137,60							
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	41 697,35		23 735,70					

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.10.2018 do 31.03.2019

Nazwa podmiotu powiązanego z Synektik SA	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek od Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek do Synektik SA w okresie sprawozdawczym	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo z tytułu udzielonych pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Czynsz dzierżawny za środki trwałe, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	102 000,00	1 472 296,00	83 640,00	5 422 745,93			65 539,72	3 337 848,79
Cyklosfera Sp. z o.o.	Pożyczka				140 433,15	400 000,00		4 075,48	404 075,48
Cezary Kozanecki	Wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	390 690,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	Wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	208 200,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Artur Ostrowski	Wynagrodzenie członka za posiedzenia zarządu	233 400,00							
	Wynagrodzenie etat	6 000,00		1 000,00					
Paweł Chudzik	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Mariusz Książek	Wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Wiesław Łatała	Wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia Rady Nadzorczej	18 000,00		8 000,00					
Piotr Nowjalis	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	16 000,00		6 000,00					
Sawa Zarębińska	Wynagrodzenie członka za posiedzenia Rady Nadzorczej	13 000,00		5 500,00					
Przemysław Kozanecki	Wynagrodzenie etat	148 800,00		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	Pożyczka					1 585 000,00		21 410,27	1 606 410,27
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	Doradztwo prawne	8 305,60		6 865,86					
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	Obsługa prawna bieżącej działalności Spółki	4 225,69							

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2019 do 31 marca 2020 roku
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

46. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW KLUCZOWEGO KIEROWNICTWA

	Stan na 31.03.2020	Stan na 30.09.2019	Stan na 31.03.2019
Świadczenia krótkoterminowe	1 773 116,00	1 719 638,39	850 290,00
	1 773 116,00	1 719 638,39	850 290,00

47. ZOBOWIĄZANIA DO PONIESIENIA WYDATKÓW

W dniu 14 listopada 2013 r. SYNEKTIK SA zawarł z Hadasit Medical Research Services & Development Ltd. strategiczną umowę licencji i prowadzenia wspólnych prac rozwojowych dotyczącej znacznika do wykonywania badań diagnostycznych chorób serca w zakresie perfuzji mięśnia sercowego. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka zrealizowała z sukcesem pierwszą i drugą fazę badań klinicznych. Na mocy umowy Spółka zobowiązana jest do zapłaty na rzecz spółki Hadasit dodatkowych opłat, płatnych w przypadku osiągnięcia poszczególnych etapów realizacji wspólnego projektu i rejestracji znacznika. Wartość przyszłych zobowiązań wynikających z realizacji umowy wynosi 2 200 000,00 USD. Niezależnie od powyższego, do zakończenia okresu obowiązywania umowy, SYNEKTIK SA zobowiązany jest do zapłaty na rzecz spółki Hadasit wynagrodzenia uzależnionego od wartości sprzedaży netto licencjonowanych produktów oraz do ponoszenia opłat na rzecz spółki Hadasit z tytułu udzielania sublicencji.

48. PODMIOTY ZALEŻNE I WSPÓŁZALEŻNE

Wykaz jednostek, w których Jednostka Dominująca posiada akcje i udziały na dzień 31.03.2020

Nazwa Jednostki	Metoda wyceny	Siedziba	% posiadanych udziałów/akcji	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Forma kontroli
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Cena nabycia	Warszawa	100%	10 050,00	599 179,13	Pełna kontrola
Cyklosfera Sp. z o.o.	Cena nabycia	Kraków	50%	2 500,00	452 500,00	Wspólne przedsięwzięcie gospodarcze

Wykaz jednostek, w których Jednostka Dominująca posiada akcje i udziały na dzień 30.09.2019

Nazwa Jednostki	Metoda wyceny	Siedziba	% posiadanych udziałów/akcji	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Forma kontroli
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Cena nabycia	Warszawa	100%	10 050,00	599 179,13	Pełna kontrola
Cyklosfera Sp. z o.o.	Cena nabycia	Kraków	50%	2 500,00	452 500,00	Wspólne przedsięwzięcie gospodarcze

Wykaz jednostek, w których Jednostka Dominująca posiada akcje i udziały na dzień 31.03.2019

Nazwa Jednostki	Metoda wyceny	Siedziba	% posiadanych udziałów/akcji	Wartość nominalna	Wartość bilansowa	Forma kontroli
Synektik Pharma Sp. z o.o.	Cena nabycia	Warszawa	100%	10 050,00	599 179,13	Pełna kontrola
Cyklosfera Sp. z o.o.	Cena nabycia	Kraków	50%	2 500,00	1 702 500,00	Wspólne przedsięwzięcie gospodarcze

Cyklosfera Sp. z o.o. („Cyklosfera”) jest spółką joint venture, w której po 50% udziałów posiada SYNEKTIK SA oraz firma Zakład RTG i USG Wyrobek sp.k. Cyklosfera została założona w 2013 r. i jej działalność jest związana ze świadczeniem usług medycznych w zakresie badań diagnostycznych PET/CT. W latach 2016-2017 Cyklosfera przeprowadziła adaptację pomieszczeń na terenie Białostockiego Parku Technologicznego. Całkowita wartość inwestycji wyniosła około 1,3 mln PLN i została sfinansowana przez udziałowców w postaci dopłat do kapitału. W 2018 r. Cyklosfera brała udział w postępowaniu konkursowym na świadczenia PET/CT ogłoszonym przez Podlaski Oddział NFZ. Ogłoszenie konkursowe obejmowało okres od lipca 2018 do czerwca 2021 r. Cyklosfera nie pozyskała kontraktu z NFZ i złożyła do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego odwołanie (z powodu nieprawidłowości przy ocenach ofert). Wyrok z dnia 21 stycznia 2020 r. uchylił decyzję Dyrektora Podlaskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ.

Firma Cyklosfera wykonuje pojedyncze badania PET/CT dla klientów komercyjnych oraz jednocześnie ubiega się o pozyskanie nowego dodatkowego kontraktu z NFZ, kluczowego dla dalszego funkcjonowania i generowania pozytywnych wyników finansowych.

Łączne zaangażowanie finansowe Spółki związane z inwestycją w Cyklosferę wynosi 3 079 797,12 PLN.

49. ANALIZA FAKTYCZNEGO I POTENCJALNEGO WPŁYWU PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 1 kwietnia 2020 r. Spółka opublikowała raport bieżący nr 15/2020, w którym informowała o wpływie rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 i związanych z tym zachorowań na COVID-19 na działalność Grupy Kapitałowej Synektik. Pandemia COVID-19 oraz będący jej konsekwencją wprowadzony na terytorium Polski stan zagrożenia epidemicznego wpływają:

- negatywnie na dynamikę postępowań przetargowych prowadzonych przez publiczne i prywatne ośrodki zdrowia. Ze względu na przesunięcie terminów rozstrzygnięcia przetargów oraz braku możliwości realizacji wybranych projektów Spółka nie rozliczyła do końca pierwszego półrocza 2019 roku finansowego, trwającego od 1 października 2019 r. do 30 września 2020 r., kilku istotnych wartościowo projektów sprzedażowych, ujętych w wartości aktywnych ofert prezentowanych w sprawozdaniu finansowym Grupy za I kwartał 2019 roku finansowego;
- na zmniejszenie w marcu i kolejnych miesiącach 2020 r. przez część ośrodków medycznych liczby wykonywanych zabiegów operacyjnych z użyciem systemów robotycznych da Vinci, co przełożyło się na proporcjonalnie mniejsze zapotrzebowanie na zużywalne instrumenty do systemów. Niższe średnie wykorzystanie systemów przez ośrodki zdrowia jest kompensowane wyższą liczbą systemów działających na rynku, w efekcie liczb zabiegów w asyście da Vinci wykonanych w II kwartale 2019 roku finansowego kształtowała się na poziomie z I kwartału 2019 roku finansowego;
- na wzrost zapotrzebowania ośrodków zdrowia na sprzęt wykorzystywany w diagnostyce i terapii COVID-19, co dla Grupy zaowocowało w marcu dodatkową sprzedażą o wartości ok. 1,3 mln PLN;
- na zmniejszenie liczby badań diagnostycznych PET/CT z wykorzystaniem produkowanych przez Grupę radiofarmaceutyków i konsekwentne zmniejszenie, w marcu br., wolumenu realizowanych dostaw radiofarmaceutyków o 10-15% wobec średniej za ostatnie 5 miesięcy.

Ze względu na wyżej opisane czynniki Grupa spodziewa się w okresie najbliższego kwartału spadku wielkości sprzedaży w niektórych segmentach. Jednakże w perspektywie najbliższych 12 miesięcy dodatkowe i dedykowane środki finansowe na walkę z COVID-19 czy też inwestycje w ramach programu Narodowa Strategia Onkologiczna winny wpłynąć pozytywnie na wielkość generowanej sprzedaży. Jednocześnie Grupa pracuje nad poszerzeniem oferty produktów związanej z pandemią COVID-19, czego przykładem jest m.in. rozpoczęcie sprzedaży testów płytkowych na identyfikację przeciwciał koronawirusa SARS-CoV-2 i robotów do dekontaminacji pomieszczeń, a także wdrożenie oprogramowania do identyfikacji zmian COVID-19 w badaniach tomografii komputerowej (CT).

50. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Nie wystąpiły inne niż ujawnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym zdarzenia po dacie bilansowej, które powinny być ujawnione bądź ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Katarzyna Dębowska
Główna Księgowa
Sporządzająca Sprawozdanie
Finansowe

Warszawa, 9 czerwca 2020 r.