



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku**

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

10 sierpnia 2021 r.

SPIS TREŚCI

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA III KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2020.....	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	15
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej	20
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	23
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	23
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	23
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	23
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	23
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	23
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	24
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej	24
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	24
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	24
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	24
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO	25
17. Wyniki finansowe za III kwartał 2020 roku obrotowego	25

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

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2020 r. do 30 czerwca 2021 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 10 sierpnia 2021 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	76 763,71	96 857,26	16 852,83	22 073,61
Koszty działalności razem	70 194,94	88 685,98	15 410,71	20 211,38
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 568,77	8 171,28	1 442,12	1 862,22
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 507,32	7 655,12	1 428,63	1 744,59
Zysk (strata) netto	5 213,72	5 954,77	1 144,63	1 357,08
Całkowite dochody ogółem	5 213,72	5 954,77	1 144,63	1 357,08
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	0,61	0,70	0,13	0,16

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 980,40	7 728,25	3 069,28	1 761,26
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 101,50)	(3 094,95)	(461,37)	(705,33)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(9 355,37)	(5 652,43)	(2 053,89)	(1 288,18)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 523,52	(1 019,13)	554,02	(232,26)

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2020 r. do 30 czerwca 2021 r., wynoszącego 4,5549 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,3879 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	135 670,56	141 612,87	30 010,30	31 283,22
Aktywa trwałe	90 769,47	92 903,87	20 078,19	20 523,08
Aktywa obrotowe	44 901,09	48 709,01	9 932,11	10 760,14
Zobowiązania razem	58 299,64	65 617,56	12 895,87	14 495,35
Zobowiązania długoterminowe	24 382,77	29 143,24	5 393,46	6 437,93
Zobowiązania krótkoterminowe	33 916,87	36 474,32	7 502,40	8 057,42
Kapitał własny	77 370,92	75 995,31	17 114,43	16 787,87
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	943,32	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	9,07	8,91	2,01	1,97

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2021 r., wynoszącego 4,5208 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Od 01.04.2021</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.10.2020</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.04.2020</u> <u>do 30.06.2020</u>	<u>Od 01.10.2019</u> <u>do 30.06.2020</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	8 508,77	25 114,06	6 813,23	22 919,11
Przychody ze sprzedaży towarów	7 213,86	51 649,65	15 473,29	73 938,15
Razem przychody	15 722,63	76 763,71	22 286,52	96 857,26
Koszt własny sprzedaży	(5 573,85)	(17 196,98)	(4 859,15)	(15 056,24)
Wartość sprzedanych towarów	(5 841,43)	(39 169,42)	(11 649,67)	(59 355,68)
Koszty sprzedaży	(1 928,73)	(5 436,52)	(1 583,13)	(5 856,42)
Koszty zarządu	(1 587,44)	(5 036,69)	(1 383,36)	(5 027,16)
Koszty prac rozwojowych	(2 338,54)	(4 858,26)	(1 413,99)	(4 128,17)
Pozostałe (koszty) przychody netto	1 030,22	1 502,93	103,20	737,68
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(517,15)	6 568,77	1 500,42	8 171,28
Przychody finansowe	116,24	357,55	44,25	353,75
Koszty finansowe	(123,14)	(367,06)	(51,13)	(633,16)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(15,00)	(51,93)	(11,95)	(236,74)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(539,04)	6 507,32	1 481,59	7 655,12
Podatek dochodowy	(174,23)	1 293,60	321,47	1 700,35
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
Zysk (strata) netto	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
Całkowite dochody ogółem	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77
	(364,82)	5 213,72	1 160,12	5 954,77

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	28 196,27	27 578,96	27 273,65
Rzeczowe aktywa trwałe	41 494,48	43 728,08	43 983,61
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	6 748,04	6 027,39	5 690,68
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	715,60	767,54	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	343,50	968,50	1 706,35
Udzielone pożyczki	2 070,16	1 775,50	2 651,20
Należności z tytułu leasingu	3 257,01	4 015,91	
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	7 903,75	8 001,69	7 484,77
Pozostałe aktywa niefinansowe	40,66	40,30	42,90
Aktywa trwałe razem	90 769,47	92 903,87	88 833,16
Aktywa obrotowe			
Zapasy	10 859,32	6 034,30	2 650,72
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17 470,91	28 371,12	19 457,51
Udzielone pożyczki	1 638,36	1 725,61	1 705,64
Należności z tytułu leasingu	1 068,53	984,10	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	117,71	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	354,74	725,89	468,08
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 391,53	10 868,00	7 533,39
Aktywa obrotowe razem	44 901,09	48 709,01	31 815,34
Aktywa razem	135 670,56	141 612,87	120 648,49

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 30.06.2021	<u>Stan na</u> 30.09.2020	<u>Stan na</u> 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	64 663,41	63 101,17	63 101,17
Kapitał rezerwowy	4,39	4,39	1,06
Zyski zatrzymane	3 224,84	(184,95)	(184,95)
Wynik bieżącego okresu	5 213,72	8 810,13	5 954,77
	<u>77 370,92</u>	<u>75 995,31</u>	<u>73 136,62</u>
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej			
	<u>77 370,92</u>	<u>75 995,31</u>	<u>73 136,62</u>
Razem kapitał własny			
	<u>77 370,92</u>	<u>75 995,31</u>	<u>73 136,62</u>
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	4 711,35	7 458,52	8 042,36
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	423,41	423,41	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	6 498,68	7 261,98	3 634,24
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	151,73	151,73	135,12
Rezerwa na podatek odroczoney	1 160,58	1 593,05	1 030,01
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	53,30
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	11 437,01	12 254,54	10 358,98
Zobowiązania długoterminowe razem	<u>24 382,77</u>	<u>29 143,24</u>	<u>23 254,01</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	3 510,44	3 210,00	2 560,00
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	24 021,47	27 569,49	15 490,81
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 947,44	2 646,17	1 688,04
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	547,23	547,23	571,58
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	537,30	24,59
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 805,68	1 879,51	3 838,23
Zobowiązania krótkoterminowe razem	<u>33 916,87</u>	<u>36 474,32</u>	<u>24 257,87</u>
Zobowiązania razem	<u>58 299,64</u>	<u>65 617,56</u>	<u>47 511,88</u>
Kapitał i zobowiązania razem	<u>135 670,56</u>	<u>141 612,87</u>	<u>120 648,49</u>

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym: tys. zł	Kapitał akcyjny opłacony tys. zł	Kapitał zapasowy tys. zł	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym: tys. zł	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne tys. zł	Zyski zatrzymane tys. zł	Wynik finansowy bieżącego okresu tys. zł	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej tys. zł	Kapitał własny razem tys. zł
Stan na 1 kwietnia 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	4,39	4,39	3 224,84	5 578,54	77 735,74	77 735,74
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	(364,82)	(364,82)	(364,82)
Stan na 30 czerwca 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	4,39	4,39	3 224,84	5 213,72	77 370,93	77 370,93
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	(184,95)	8 810,13	75 995,31	75 995,31
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	3 409,79	(4 972,03)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	5 213,72	5 213,72	5 213,72
Stan na 30 czerwca 2021 roku	4 264,56	4 264,56	64 663,41	4,39	4,39	3 224,84	5 213,72	77 370,92	77 370,92
Stan na 1 kwietnia 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	1,06	1,06	(184,95)	4 794,65	71 976,50	71 976,50
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	1 160,12	1 160,12	1 160,12
Stan na 30 czerwca 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	1,06	1,06	(184,95)	5 954,77	73 136,62	73 136,62
Stan na 1 października 2019 roku	4 264,56	4 264,56	58 384,84	1,06	1,06	(1 534,42)	9 136,30	70 252,33	70 252,33
Podział zysku netto	-	-	4 716,33	-	-	1 349,47	(6 065,81)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070,49)	(3 070,49)	(3 070,49)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	3,33	3,33	-	8 810,13	8 813,46	8 813,46
Stan na 30 września 2020 roku	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	(184,95)	8 810,13	75 995,31	75 995,31

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.04.2021</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.10.2020</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.04.2020</u> <u>do 30.06.2020</u>	<u>Od 01.10.2019</u> <u>do 30.06.2020</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(539,04)	6 507,32	1 481,59	7 655,12
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	2 435,88	7 473,08	9 467,07	73,13
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	2 103,06	5 947,20	1 630,70	4 793,14
Naliczone odsetki do otrzymania	15,00	51,93	(224,79)	-
Odsetki zapłacone	(31,76)	(89,66)	(167,39)	(344,63)
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	181,04	373,17	254,91	477,26
Zmiana stanu zapasów	5,04	6,88	(1,84)	(6,12)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(7 739,24)	(4 825,02)	7 473,48	23,17
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	5 048,87	12 199,66	14 579,14	7 621,77
Zmiana stanu rezerw	3 306,91	(3 649,86)	(13 780,67)	(11 725,57)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	-	-	53,30	53,30
Podatek dochodowy	54,46	(242,00)	(68,53)	407,26
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	(2 283,14)	(582,61)	(1 794,06)
Inne	-	480,64	272,96	539,19
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	<u>(507,51)</u>	<u>(496,73)</u>	<u>28,42</u>	<u>28,42</u>
	1 896,83	13 980,40	10 948,66	7 728,25
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	62,22	33,28	123,58
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	5,04	1 745,76	183,78	183,99
spłata udzielonych pożyczek	4,80	1 591,40	-	-
odsetki otrzymane	0,24	154,36	0,34	0,55
inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	183,44	183,44
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	240,77	671,33	678,11
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(724,44)	(2 286,76)	(1 239,34)	(3 780,62)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(100,00)	(1 863,50)	-	(300,00)
udzielone pożyczki	(100,00)	(1 863,50)	-	(300,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	<u>(819,40)</u>	<u>(2 101,50)</u>	<u>(350,95)</u>	<u>(3 094,95)</u>

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(6 036,95)	1 028,00
--------------------------------	---	---	------------	----------

Wydatki

Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(3 838,11)	-	(3 070,49)
---	---	------------	---	------------

Spłaty kredytów i pożyczek	(650,00)	(1 950,00)	(1 300,00)	(1 950,00)
----------------------------	----------	------------	------------	------------

Spłaty rat leasingowych	(850,47)	(3 194,10)	(507,01)	(1 182,68)
-------------------------	----------	------------	----------	------------

Odsetki zapłacone	(181,04)	(373,17)	(254,91)	(477,26)
-------------------	----------	----------	----------	----------

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej

	<u>(1 681,51)</u>	<u>(9 355,37)</u>	<u>(8 098,87)</u>	<u>(5 652,43)</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów

	<u>(604,08)</u>	<u>2 523,52</u>	<u>2 498,84</u>	<u>(1 019,13)</u>
--	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego

	<u>13 995,61</u>	<u>10 868,00</u>	<u>5 034,55</u>	<u>8 552,51</u>
--	------------------	------------------	-----------------	-----------------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego

	<u>13 391,53</u>	<u>13 391,53</u>	<u>7 533,39</u>	<u>7 533,39</u>
--	------------------	------------------	-----------------	-----------------

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

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

Spółka SYNEKTIK SA („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona aktem notarialnym z dnia 4 października 2001 r. jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 r. Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną. Siedziba SYNEKTIK SA do 31 lipca 2021 r. mieściła się przy al. W. Witosa 31, 00-710 Warszawa, a od 1 sierpnia 2021 r. została przeniesiona na ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa (raport ESPI 22/2021). Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000377574. Spółce nadano numer statystyczny REGON 015164655 oraz numer NIP 521-31-97-880. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Zarząd

Na dzień 30 czerwca 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

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

Rada Nadzorcza

Na dzień 30 czerwca 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego za I półrocze 2020 roku obrotowego składy Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

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

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r. W dniu 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, wydał postanowienie w sprawie zarejestrowania połączenia podmiotów zależnych od Spółki, tj. Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.) oraz Iason Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w drodze przejścia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. (Podmiot Przejmujący) spółki Iason Sp. z o.o. (Podmiot Przejmowany) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Iason Sp. z o.o. z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Synektik Pharma Sp. z o.o., poprzez utworzenie nowych udziałów, które Synektik Pharma Sp. z o.o. wydała Synektik SA - jednemu wspólnikowi spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. do 31 lipca 2021 r. mieściła się przy al. W. Witosa 31, 00-710 Warszawa, a od 1 sierpnia 2021 r. została przeniesiona na ul. Józefa Piłsudskiego 3, 00-728 Warszawa (raport ESPI 22/2021). 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 Konecznego nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako *joint venture* i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

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

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 30 czerwca 2021 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

Według stanu wiedzy Spółki, struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia i publikacji niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, została przedstawiona w poniższej tabeli.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Książek Holding Sp. z o.o.	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
Melhus Company Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%

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

1.5 Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2020 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	115 000	57 500	1,35%	1,35%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za III kwartał 2020 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

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

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

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 r.

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 czerwca 2021 r.

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

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie jakichkolwiek standardów.

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych instrumentów finansowych.

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN, zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej. Dane w śródrocznym sprawozdaniu finansowym zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

3.3 Zasady konsolidacji

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 r.

3.4 Porównywalność danych

Porównywalność danych została zachowana.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

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

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

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

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

b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Czołowym, autorskim produktem oferowanym przez Synektik jest system informatyczny ArPACS, który dzięki modułowej konstrukcji pozwala na dużą elastyczność i dopasowanie rozwiązania do indywidualnych potrzeb klientów. Jednym z modułów aplikacji jest lekarska stacja diagnostyczna ArView, służąca do wykonywania oceny badań obrazowych z zaawansowanymi funkcjami rekonstrukcji. Równolegle Grupa rozwija autorski projekt platformy radiologicznej Zbadani.pl (robocza nazwa: Evolution), adresowanej do placówek medycznych i centrów opisowych, której celem jest umożliwianie radiologom, placówkom medycznym i pacjentom m.in. na zdalny dostęp do badań obrazowych w celu zlecenia, konsultacji i dokonywania opisów on-line.

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

Oferta Grupy obejmuje usługi serwisowe wybranych produktów z oferowanego sprzętu medycznego. Testy odbiorcze i specjalistyczne wykonywane są w laboratorium badawczym aparatury do diagnostyki obrazowej prowadzonym przez Jednostkę Dominującą, które posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji.

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

Produkcja radiofarmaceutyków wykorzystywanych w diagnostyce onkologicznej, kardiologicznej i neurologicznej prowadzona jest w zakładach produkcyjnych Grupy SYNEKTIK zlokalizowanych w Kielcach, Warszawie i Mszczonowie. Grupa Kapitałowa posiada prawa własności do siedmiu produktów radiofarmaceutycznych: Glunektik, Fludeoxyglucose, Fluorocholine, MonFCH, Metaflu, DOPA i FET. Ponadto Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami w ramach Centrum Badawczo-Rozwojowego i Centrum Badań Klinicznych.

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

W ramach własnych ośrodków - Centrum Badawczo-Rozwojowego (CBR) i Centrum Badań Klinicznych - Grupa prowadzi badania oraz prace rozwojowe nad nowymi radiofarmaceutykami. W CBR realizowane są również projekty usprawniające procesy produkcyjne i poprawiające jakość istniejących już wyrobów stosowanych w diagnostyce PET. Ośrodek współpracuje z uczelniami, instytutami badawczymi oraz przedsiębiorcami działającymi w branży radiofarmaceutycznej w Polsce i zagranicą.

Pozycje nieprzypisane obejmują wewnątrzgrupowe transakcje, które nie dotyczą podstawowych segmentów działalności Grupy. Ponadto pozycje te obejmują również koszty Zarządu i pozostałe przychody/koszty netto, które nie są alokowane do segmentów operacyjnych. Pozycje finansowania Grupy oraz podatek dochodowy są zarządzane na poziomie Grupy i nie są ujmowane w segmentach operacyjnych.

Ocena wyników segmentów dokonywana jest na podstawie EBITDA i EBIT. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji, EBIT stanowi zysk operacyjny. Dla wszystkich segmentów stosowane są jednolite zasady rachunkowości oparte na polityce właściwej sprawozdawczości finansowej. Transakcje pomiędzy segmentami są eliminowane w procesie konsolidacji.

Grupa Kapitałowa nie wyodrębnia aktywów i zobowiązań dla poszczególnych segmentów sprawozdawczych, ponieważ kwoty te nie są regularnie przedstawiane głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji operacyjnych, zgodnie z paragrafem 23 MSSF 8 „Segmenty operacyjne”.

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku*

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	8 483,71	7 475,96	-	411,00	(648,04)	15 722,63
Sprzedaż krajowa	8 438,21	6 661,33	-	-	-	15 099,54
Sprzedaż eksportowa	45,51	577,58	-	-	-	623,09
Sprzedaż wewnętrzna	-	237,04	-	411,00	(648,04)	-
Koszty operacyjne:	(7 661,52)	(5 861,20)	(1 929,98)	(1 352,16)	565,09	(16 239,78)
Koszt własny sprzedaży	(1 865,43)	(3 887,12)	-	(324,12)	502,82	(5 573,85)
Wartość sprzedanych towarów	(4 618,33)	(1 223,10)	-	-	-	(5 841,43)
Koszty sprzedaży	(1 177,76)	(750,97)	-	-	-	(1 928,73)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 624,34)	36,90	(1 587,44)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(2 363,91)	-	25,37	(2 338,54)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	433,93	596,29	-	1 030,22
EBIT	822,19	1 614,76	(1 929,98)	(941,16)	(82,96)	(517,15)
Amortyzacja	(349,54)	(549,65)	(336,05)	(559,42)	(308,40)	(2 103,06)
EBITDA	1 171,73	2 164,41	(1 593,93)	(381,74)	225,45	1 585,91
EBITDA ZNORMALIZOWANA	1 171,73	2 164,41	-	(381,74)	225,45	3 179,85

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarmaceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsoli- dowane
Przychody:	56 467,00	21 037,40	-	1 233,00	(1 973,69)	76 763,71
Sprzedaż krajowa	55 536,51	19 080,05	-	-	-	74 616,56
Sprzedaż eksportowa	930,49	1 216,66	-	-	-	2 147,15
Sprzedaż wewnętrzna	-	740,69	-	1 233,00	(1 973,69)	-
Koszty operacyjne:	(45 211,26)	(17 287,26)	(4 059,24)	(5 519,99)	1 882,81	(70 194,94)
Koszt własny sprzedaży	(6 510,05)	(11 303,43)	-	(1 006,78)	1 623,28	(17 196,98)
Wartość sprzedanych towarów	(35 268,38)	(3 980,14)	-	-	79,10	(39 169,42)
Koszty sprzedaży	(3 432,82)	(2 003,69)	-	-	-	(5 436,52)
Koszty zarządu	-	-	-	(5 141,01)	104,32	(5 036,69)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 934,37)	-	76,11	(4 858,26)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	875,13	627,80	-	1 502,93
EBIT	11 255,74	3 750,14	(4 059,24)	(4 286,99)	(90,88)	6 568,77
Amortyzacja	(952,65)	(1 642,86)	(1 013,11)	(1 654,78)	(683,80)	(5 947,20)
EBITDA	12 208,39	5 393,00	(3 046,13)	(2 632,21)	592,92	12 515,97
EBITDA ZNORMALIZOWANA	12 208,39	5 393,00	-	(2 632,21)	592,92	15 562,10

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2020

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

Segmenty operacyjne za okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2020

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

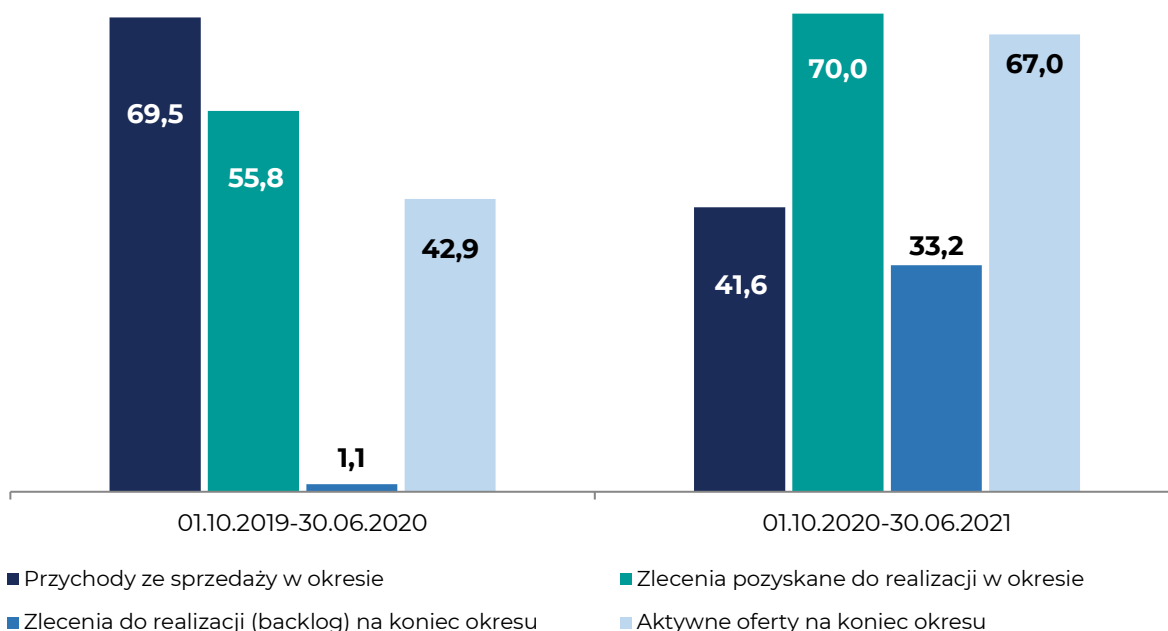
5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

W III kwartale 2020 roku finansowego Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartałach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie pracując nad pozyskaniem zamówień na kolejne okresy.

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



Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).
Aktywne oferty- złożone oferty, będące przedmiotem postępowania przetargowego, negocjacji lub dialogu technologicznego z potencjalnym nabywcą.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie wyniosły 8,5 mln PLN, wobec 16,6 mln PLN w III kwartale 2019 roku finansowego. Niższe przychody okresu przesądziły o zmniejszeniu powtarzalnej EBITDA, z 3,1 mln PLN w III kwartale 2019 roku finansowego do 1,2 mln PLN roku bieżącego.

Równocześnie Grupa w minionym kwartale pozyskała do realizacji kontrakty na dostawy sprzętu medycznego w wysokości 32 mln PLN, co oznacza wzrost o 69% do wartości na koniec poprzedniego kwartału, tj. na koniec marca 2021 r. Wartość kontraktów pozostałych do realizacji na koniec okresu wyniosła 33,2 mln PLN, wobec 1,1 mln PLN rok wcześniej. Większość zleceń pozostających do realizacji według stanu na koniec czerwca 2021 r. jest przewidziana do finalizacji w ostatnim kwartale 2020 roku finansowego.

Od początku 2020 roku finansowego Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży sprzętu medycznego w wysokości 41,6 mln PLN (69,5 mln PLN rok wcześniej) oraz pozyskała zlecenia o wartości 70 mln PLN (55,8 mln PLN w okresie I-III kw. 2019 roku finansowego).

Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec czerwca 2021 r. wyniosła 67,0 mln PLN, wobec 42,9 mln PLN rok wcześniej. Łączna wartość pozyskanych w III kwartale roku finansowego zleceń oraz aktywnych ofert na koniec tego kwartału wyniosła 99,0 mln PLN, wobec 61,8 mln PLN w analogicznym okresie 2019 roku finansowego, co stanowi bardzo dobry prognostyk dla wyników ostatniego kwartału 2020 roku finansowego i pierwszej części 2021 roku finansowego.

Miniony kwartał był kolejnym kwartałem dynamicznego rozwoju robotyki chirurgicznej w Polsce. W analizowanym okresie Grupa sfinalizowała dostawę systemu da Vinci dla Wielospecjalistycznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim, jak również zawarła w czerwcu 2021 r. umowę sprzedaży systemu z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym na kwotę 13,9 mln PLN, przewidzianą do realizacji w IV kwartale 2020 roku finansowego. Ponadto w minionym okresie Grupa podpisała umowę na dostawę używalnych narzędzi do systemów da Vinci z Klinicznym Szpitalem Wojewódzkim nr 1 w Rzeszowie im. F. Chopina o wartości ponad 3 mln PLN. Miniony kwartał przyniósł również kolejny rekord liczby zabiegów chirurgicznych wykonanych w asyście da Vinci, których liczba wzrosła rdr. o 90%, do blisko 500 zabiegów.

W analizowanym okresie Grupa zawarła również kilka istotnych umów na dostawy zaawansowanych urządzeń do diagnostyki, w tym umowę sprzedaży rezonansu magnetycznego dla prywatnej placówki we Wrocławiu (3,4 mln PLN) czy aparatury RTG wraz ze sprzętem IT i oprogramowaniem typu ArPACS dla placówek w Pucku i Rawie Mazowieckiej. Już po zakończeniu okresu sprawozdawczego Grupa m.in. zawarła umowy na dostawy rezonansu magnetycznego dla ośrodka w Rzeszowie (wartość 4,5 mln PLN), urządzenia do brachyterapii z Głównym Urzędem Miar w Warszawie (1,1 mln PLN) oraz z Centralnym Szpitalem Klinicznym MSWiA w Warszawie o wartości 10,4 mln PLN obejmującą m.in. dostawę, montaż i instalację angiografu, egzoskopu, systemu neuronawigacji i stołu operacyjnego.

W III kwartale Grupa prowadziła zaawansowane procesy akwizycyjne oraz rozwijała funkcje administracyjne platformy Zbadani.pl, które dają dodatkowe możliwości w obszarach zarządzania oraz monitorowania w czasie rzeczywistym ruchu badań i zleceń w sieci Zbadani.pl.

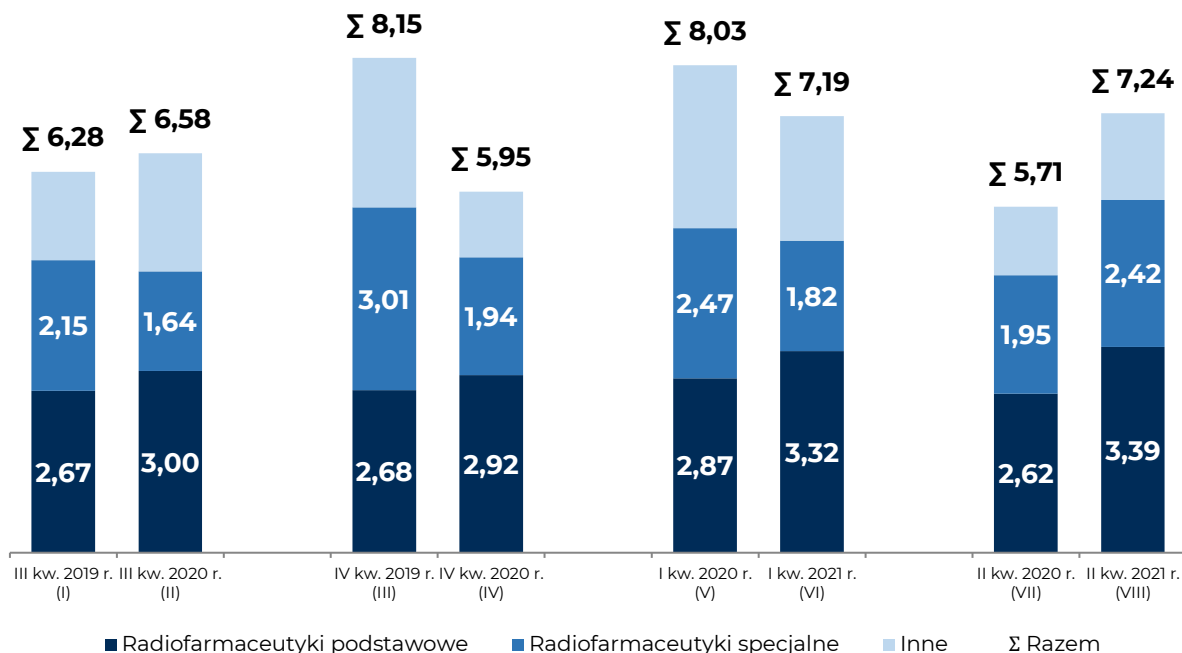
II. Radiofarmacja

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

W III kwartale 2020 roku finansowego Grupa Kapitałowa osiągnęła 27% wzrost przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego, z 5,71 mln PLN do 7,24 mln PLN (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych). Jest to równocześnie najwyższy wynik sprzedażowy segmentu w ostatnich pięciu kwartałach. Wzrost przychodów segmentu został osiągnięty dzięki ponad 20% wzrostowi sprzedaży w każdej z kategorii produktowej. Sprzedaż radiofarmaceutyków podstawowych zwiększyła się w analizowanym okresie o 29%, do 3,4 mln PLN, co jest historycznie najlepszym wynikiem kwartalnym. Wprowadzone do oferty nowe produkty przyczyniły się do wzrostu sprzedaży

radiofarmaceutyków specjalnych o 25%, do poziomu 2,4 mln PLN. Wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków przełożył się na 27% wzrost EBITDA segmentu, do 2,2 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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

W III kwartale 2020 roku finansowego Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania perfuzji mięśnia sercowego (MPI). W ocenie Zarządu Spółki start kolejnej fazy badań klinicznych radiofarmaceutyku będzie możliwy w II połowie 2021 roku kalendarzowego, przy założeniu braku istotnego pogorszenia sytuacji epidemiologicznej w Polsce.

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

Nie wystąpiły.

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI W ODNIESIENIU DO ŚRÓDROCZNEJ DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Działalność Grupy Kapitałowej charakteryzuje się istotnym zjawiskiem sezonowości sprzedaży. Sezonowość tę można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które aktywnie wydatkują środki własne z reguły pod koniec danego roku budżetowego.

W latach 2016-2020 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w II kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 25%, 15%, 9%, 15% oraz 18% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

8. ZMIANY W WIELKOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH, W TYM TRANSAKcje UMORZENIA AKCJI WŁASNYCH

W okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

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

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

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

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

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

W okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 30 czerwca 2021 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Transakcje spółek z Grupy z podmiotami powiązаныmi zawierane były na warunkach odpowiadających warunkom rynkowym.

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. nie wystąpiły inne okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU OBROTOWEGO

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

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2021	Okres 3 m-cy zakończonych 30.06.2020	Okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2021	Okres 9 m-cy zakończonych 30.06.2020
	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>	<i>w tys. PLN</i>
Przychody ze sprzedaży	15 722,63	22 286,52	76 763,71	96 857,26
Koszty operacyjne	(16 239,78)	(20 786,10)	(70 194,94)	(88 685,98)
Zysk na działalności operacyjnej	(517,15)	1 500,42	6 568,77	8 171,28
EBITDA	1 585,91	3 131,12	12 515,97	12 964,43
EBITDA znormalizowana	3 179,85	3 904,15	15 562,10	15 450,40
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(539,04)	1 481,59	6 507,32	7 655,12
Wynik finansowy netto	(364,82)	1 160,12	5 213,72	5 954,77
% zysku operacyjnego	-3,29%	6,73%	8,56%	8,44%
% EBITDA	10,09%	14,05%	16,30%	13,39%
% EBITDA znormalizowanej	20,22%	17,52%	20,27%	15,95%
% zysku przed opodatkowaniem	-3,43%	6,65%	8,48%	7,90%
% wynik netto	-2,32%	5,21%	6,79%	6,15%

W III kwartale 2020 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 27% wzrost przychodów segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), z 5,7 mln PLN w III kw. 2019 roku finansowego do 7,2 mln PLN w III kw. 2020 roku finansowego,
- 8,5 mln PLN przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w III kw. 2020 roku finansowego, wobec 16,6 mln PLN w analogicznym okresie 2019 roku finansowego,
- zmniejszenie całkowitych przychodów Grupy z 22,3 mln PLN w III kw. 2019 roku finansowego, do 15,7 mln PLN w III kw. bieżącego roku finansowego,
- 3,2 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 3,9 mln PLN rok wcześniej; kluczowy wpływ na spadek EBITDA, obok niższych przychodów segmentu dostaw sprzętu medycznego i rozwiązań IT, mają poniesione koszty badań i rozwoju (około 0,9 mln PLN więcej w stosunku do poprzednich 6 miesięcy),
- 0,36 mln PLN straty netto w III kw. 2020 roku finansowego, wobec 1,16 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2019 roku finansowego.

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

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

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

W ocenie Zarządu Spółki Dominującej realizacja Strategii Rozwoju na lata 2017-2021 w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

- istotnego zwiększenia przychodów ze sprzedaży,
- wzrostu zyskowności i efektywności zaangażowanego kapitału,
- istotnego wzrostu wartości Grupy Kapitałowej.

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

Zdarzeniem, mającym wpływ na bieżącą działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz bieżące i przyszłe wyniki finansowe Spółki i Grupy, jest pandemia COVID-19. Informację o potencjalnym i faktycznym wpływie pandemii na działalność Grupy Kapitałowej Synektik SA Spółka przekazała m.in. w raporcie rocznym Spółki i Grupy za okres od 1 października 2019 r. do 30 września 2020 r. oraz raporcie półrocznym Spółki i Grupy za okres od 1 października 2020 do 31 marca 2021 r.

W II kwartale 2021 r. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, zauważalna poprawa sytuacji epidemiologicznej wpłynęła korzystnie na funkcjonowanie służby zdrowia oraz zapotrzebowanie na produkty i usługi oferowane przez Grupę Kapitałową. Kluczowymi następstwami poprawy sytuacji epidemiologicznej są, z perspektywy Spółki, m.in. wzrost zainteresowania sprzętem do diagnostyki i terapii medycznej, co przekłada się na zwiększenie wartości zawartych zleceń do realizacji, wzrost liczby wykonywanych badań PET-CT oraz dynamiczny rozwój robotyki chirurgicznej, w tym rosnąca liczba zabiegów wykonywanych w asyście systemów da Vinci. Z drugiej strony tempo procedowania postępowań administracyjnych wciąż jest istotnie niższe niż w okresie przedpandemicznym, co wpływa m.in. na czas trwania procesów rejestracyjnych.

W ocenie Zarządu Spółki normalizacja sytuacji zdrowotnej w Polsce powinna wpływać korzystnie na warunki prowadzenia działalności przez Grupę w perspektywie najbliższych miesięcy. Równocześnie Zarząd oczekuje, że ewentualne pogorszenie sytuacji epidemiologicznej, związane np. z rozprzestrzenianiem się nowych mutacji wirusa powodującego zachorowanie na COVID-19, nie będzie mieć tak istotnego wpływu na funkcjonowanie Grupy, jak miały wcześniejsze wzmoczenia pandemii.

Równocześnie Zarząd Spółki niezmiennie ocenia, że w dłuższej perspektywie pandemia wpłynie na wzrost nakładów na opiekę zdrowotną na całym świecie oraz rozwój i popularyzację nowoczesnych technologii medycznych, co, w ocenie Zarządu, może korzystnie wpłynąć na działalność Grupy w przyszłości.

19. PROGNOZY FINANSOWE

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

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd SYNEKTIK SA oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy sprawozdania finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie finansowe zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 10 sierpnia 2021 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Przychód razem	58 208,87	77 111,12	12 779,27	17 573,49
Koszty działalności razem	55 144,46	73 218,67	12 106,50	16 686,41
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 064,41	3 892,45	672,77	887,08
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 387,37	4 196,29	743,67	956,33
Zysk (strata) netto	2 709,90	3 252,12	594,93	741,15
Całkowite dochody ogółem	2 709,90	3 252,12	594,93	741,15
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN i EUR)	0,32	0,38	0,07	0,09

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2021	Okres 9 miesięcy zakończony 30.06.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 737,15	4 882,44	2 137,71	1 112,70
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 308,09)	(2 107,88)	(287,18)	(480,38)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 761,80)	(3 997,32)	(1 264,95)	(910,98)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 667,26	(1 222,76)	585,58	(278,67)

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2020 r. do 30 czerwca 2021 r., wynoszącego 4,5549 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 30 czerwca 2020 r., wynoszącego 4,3879 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. euro</i>	<i>w tys. euro</i>
Aktywa razem	97 544,49	103 181,33	21 576,82	22 793,44
Aktywa trwałe	60 935,93	62 707,35	13 479,02	13 852,47
Aktywa obrotowe	36 608,55	40 473,98	8 097,80	8 940,97
Zobowiązania razem	41 963,26	46 471,89	9 282,26	10 265,95
Zobowiązania długoterminowe	14 985,21	16 828,85	3 314,73	3 717,60
Zobowiązania krótkoterminowe	26 978,05	29 643,04	5 967,54	6 548,34
Kapitał własny	55 581,23	56 709,44	12 294,56	12 527,49
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	943,32	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (w PLN i EUR)	6,52	6,65	1,44	1,47

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 czerwca 2021 r., wynoszącego 4,5208 EUR/PLN, oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Od 01.04.2021</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.10.2020</u> <u>do 30.06.2021</u>	<u>Od 01.04.2020</u> <u>do 30.06.2020</u>	<u>Od 01.10.2019</u> <u>do 30.06.2020</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	3 334,79	11 178,76	2 925,18	9 866,56
Przychody ze sprzedaży towarów	5 745,97	47 030,11	14 339,88	67 244,55
Razem przychody	9 080,76	58 208,87	17 265,06	77 111,12
Koszt własny sprzedaży	(2 359,92)	(8 181,12)	(2 597,32)	(8 292,87)
Wartość sprzedanych towarów	(4 618,33)	(35 268,38)	(10 694,18)	(53 544,32)
Koszty sprzedaży	(1 177,76)	(3 432,82)	(956,16)	(3 473,51)
Koszty zarządu	(1 408,96)	(4 466,18)	(1 266,33)	(4 328,96)
Koszty prac rozwojowych	(2 363,91)	(4 934,37)	(1 439,36)	(4 204,28)
Pozostałe (koszty) przychody netto	550,77	1 138,42	(13,45)	625,27
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(2 297,35)	3 064,41	298,26	3 892,45
Przychody finansowe	124,49	459,31	80,33	482,82
Koszty finansowe	(48,42)	(136,35)	61,60	(178,98)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 221,28)	3 387,37	440,20	4 196,29
Podatek dochodowy	(444,26)	677,47	102,42	944,16
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 777,03)	2 709,90	337,77	3 252,12
Zysk (strata) netto	(1 777,03)	2 709,90	337,77	3 252,12
Całkowite dochody ogółem	(1 777,03)	2 709,90	337,77	3 252,12
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	(0,21)	0,32	0,04	0,38
Rozwodniony	(0,21)	0,32	0,04	0,38

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	17 330,26	17 017,52	17 021,42
Rzeczowe aktywa trwałe	23 221,67	24 810,84	25 360,23
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	2 738,39	2 692,18	2 341,88
Należności handlowe oraz pozostałe należności	317,00	967,00	1 704,85
Udzielone pożyczki	5 646,44	5 286,49	6 140,11
Udziały w jednostkach powiązanych	1 951,68	1 951,68	1 051,68
Należności z tytułu leasingu	3 257,01	4 015,91	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	6 460,88	5 954,47	5 215,70
Pozostałe aktywa niefinansowe	12,60	11,25	12,71
Aktywa trwałe razem	60 935,93	62 707,35	58 848,58
Aktywa obrotowe			
Zapasy	9 896,84	4 776,14	1 294,65
Należności handlowe oraz pozostałe należności	11 427,06	22 883,34	14 969,19
Udzielone pożyczki	1 638,36	1 725,61	1 705,64
Należności z tytułu leasingu	1 068,53	984,10	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	117,71	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	304,80	616,80	383,53
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 155,26	9 487,99	5 846,94
Aktywa obrotowe razem	36 608,55	40 473,98	24 199,93
Aktywa razem	97 544,49	103 181,33	83 048,51

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2020
	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>	<i>w tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	59 532,48	57 970,24	57 970,24
Kapitał rezerwowy	4,39	4,39	1,06
Zyski zatrzymane	(10 930,10)	(10 930,10)	(10 930,10)
Wynik bieżącego okresu	2 709,90	5 400,35	3 252,12
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	55 581,23	56 709,44	54 557,89
Razem kapitał własny	55 581,23	56 709,44	54 557,89
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	423,41	423,41	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 224,04	4 746,38	1 058,97
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	151,73	151,73	135,12
Rezerwa na podatek odroczony	811,81	1 256,06	664,88
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	9 374,22	10 251,26	10 089,58
Zobowiązania długoterminowe razem	14 985,21	16 828,85	11 948,54
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	21 566,70	24 624,36	12 854,32
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 139,49	2 135,68	1 199,36
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	381,57	381,57	423,83
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	537,30	24,59
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 805,68	1 879,51	1 955,38
Zobowiązania krótkoterminowe razem	26 978,05	29 643,04	16 542,09
Zobowiązania razem	41 963,26	46 471,89	28 490,63
Kapitał i zobowiązania razem	97 544,49	103 181,33	83 048,51

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowo ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowo - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 kwietnia 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	4,39	4,39	(10 930,10)	4 486,92	57 358,25
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	(1 777,03)	(1 777,03)
Stan na 30 czerwca 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	4,39	4,39	(10 930,10)	2 709,90	55 581,23
Stan na 1 października 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(10 930,10)	5 400,35	56 709,44
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	-	(1 562,24)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,10)	(3 838,10)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	2 709,90	2 709,90
Stan na 30 czerwca 2021 roku	4 264,56	4 264,56	59 532,48	4,39	4,39	(10 930,10)	2 709,90	55 581,23
Stan na 1 kwietnia 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	1,06	1,06	(10 930,10)	2 914,35	54 220,11
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	337,77	337,77
Stan na 30 czerwca 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	1,06	1,06	(10 930,10)	3 252,12	54 557,89
Stan na 1 października 2019 roku	4 264,56	4 264,56	53 253,91	1,06	1,06	(10 930,10)	7 786,82	54 376,25
Podział zysku netto	-	-	4 716,33	-	-	-	(4 716,33)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070,49)	(3 070,49)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	3,33	3,33	-	5 400,35	5 403,68
Stan na 30 września 2020 roku	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(10 930,10)	5 400,35	56 709,44

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.10.2020 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	Od 01.10.2019 do 30.06.2020
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 221,28)	3 387,37	440,20	4 196,29
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	1 370,36	4 000,38	1 142,38	3 366,10
Naliczone odsetki do otrzymania	(53,53)	(154,95)	(66,08)	(429,06)
Odsetki zapłacone	16,81	104,59	38,45	87,19
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	5,04	6,88	2,14	9,16
Zmiana stanu zapasów	(7 953,93)	(5 120,70)	7 784,00	535,25
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	4 653,08	12 772,61	13 442,33	8 635,36
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	4 522,60	(3 159,50)	(12 385,09)	(10 696,85)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	14,56	(297,02)	(26,12)	581,86
Podatek dochodowy	-	(2 283,14)	(582,62)	(1 794,06)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	480,64	124,98	391,21
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	353,71	9 737,15	9 914,57	4 882,44
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	62,22	18,00	108,30
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	5,04	1 745,76	0,28	0,47
spłata udzielonych pożyczek	4,80	1 591,40	-	-
odsetki otrzymane	0,24	154,36	0,28	0,47
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	176,16	147,30	147,30
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(512,01)	(1 428,73)	(680,08)	(2 063,95)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(100,00)	(1 863,50)	-	(300,00)
udzielone pożyczki	(100,00)	(1 863,50)	-	(300,00)
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	0,34	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(606,98)	(1 308,09)	(514,16)	(2 107,88)

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

Przepływy z działalności finansowej

Wpływy

Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(7 063,97)	-
--------------------------------	---	---	------------	---

Wydatki

Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(3 838,11)	-	(3 070,49)
---	---	------------	---	------------

Spłaty rat leasingowych	(627,19)	(1 819,10)	(380,91)	(839,64)
-------------------------	----------	------------	----------	----------

Odsetki zapłacone	(16,81)	(104,59)	(38,45)	(87,19)
-------------------	---------	----------	---------	---------

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(644,00)	(5 761,80)	(7 483,32)	(3 997,32)
--	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(897,27)	2 667,26	1 917,09	(1 222,76)
---	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	13 052,53	9 487,99	3 929,85	7 069,70
--	-----------	----------	----------	----------

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	12 155,26	12 155,26	5 846,94	5 846,94
---	------------------	------------------	-----------------	-----------------

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 10 sierpnia 2021 r.