



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku**

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

14 czerwca 2021 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

SPIS TREŚCI

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	4
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe	5
Wybrane dane finansowe	5
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	7
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	8
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	13
3. Stosowane zasady rachunkowości	13
4. Podstawowe osądy oraz podstawy szacowania niepewności	14
5. Przychody	17
6. Koszty działalności operacyjnej	21
7. Pozostałe (koszty) przychody netto	22
8. Przychody finansowe	22
9. Koszty finansowe	22
10. Podatek dochodowy	23
11. Działalność zaniechana i aktywa przeznaczone do zbycia	23
12. Zysk przypadający na jedną akcję	24
13. Pozostałe wartości niematerialne	24
14. Rzeczowe aktywa trwałe	26
15. Aktywa z tytułu praw do użytkowania	28
16. Zapasy	30
17. Należności handlowe oraz pozostałe należności	31
18. Należności z tytułu leasingu	31
19. Pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	31
20. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	35
21. Zobowiązania z tytułu leasingu	35
22. Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	36
23. Pozostałe zobowiązania niefinansowe	36
24. Instrumenty finansowe	37
25. Zobowiązania warunkowe	38

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

26.	<i>Transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	38
	<i>Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe</i>	42
	<i>Wybrane dane finansowe</i>	42
	<i>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	43
	<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	44
	<i>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.</i>	45
	<i>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	46
	<i>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	47
	<i>Noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego</i>	48
27.	<i>Przychody</i>	48
28.	<i>Koszty działalności operacyjnej</i>	48
29.	<i>Pozostałe (koszty) przychody netto</i>	49
30.	<i>Przychody finansowe</i>	49
31.	<i>Koszty finansowe</i>	49
32.	<i>Podatek dochodowy</i>	50
33.	<i>Zysk przypadający na jedną akcję</i>	50
34.	<i>Pozostałe wartości niematerialne</i>	51
35.	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	53
36.	<i>Aktywa z tytułu praw do użytkowania</i>	55
37.	<i>Zapasy</i>	56
38.	<i>Należności handlowe oraz pozostałe należności</i>	57
39.	<i>Kapitał podstawowy</i>	57
40.	<i>Pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe</i>	58
41.	<i>Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania</i>	58
42.	<i>Zobowiązania z tytułu leasingu</i>	59
43.	<i>Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	59
44.	<i>Pozostałe zobowiązania niefinansowe</i>	59
45.	<i>Instrumenty finansowe</i>	60
46.	<i>Transakcje z jednostkami powiązаныmi</i>	60
47.	<i>Wynagrodzenia członków kluczowego kierownictwa</i>	64
48.	<i>Zobowiązania do poniesienia wydatków</i>	64
49.	<i>Podmioty zależne i współzależne</i>	64
50.	<i>Analiza faktycznego i potencjalnego wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej</i>	65
51.	<i>Zdarzenia po dniu bilansowym</i>	66

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK za okres od 1 października 2020 r. do 31 marca 2021 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 14 czerwca 2021 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE

	<i>w tys. PLN</i> Stan na 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Stan na 30.09.2020	<i>w tys. EUR</i> Stan na 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Stan na 30.09.2020
Aktywa razem	134 700,45	141 612,87	28 903,82	31 283,22
Aktywa trwałe	92 103,25	92 903,87	19 763,37	20 523,08
Aktywa obrotowe	42 597,20	48 709,01	9 140,44	10 760,14
Zobowiązania razem	56 964,71	65 617,56	12 223,40	14 495,35
Zobowiązania długoterminowe	26 631,66	29 143,24	5 714,58	6 437,93
Zobowiązania krótkoterminowe	30 333,05	36 474,32	6 508,82	8 057,42
Kapitał własny	77 735,74	75 995,31	16 680,42	16 787,87
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	915,08	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji	9,11	8,91	1,96	1,97

Zaprezentowane wybrane pozycje skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 31 marca 2021 r., wynoszącego 4,6603 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2020	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2020
Przychód razem	61 041,08	74 570,74	13 353,11	17 187,08
Koszty działalności razem	53 955,16	67 899,88	11 803,02	15 649,58
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	7 085,92	6 670,86	1 550,09	1 537,50
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 046,37	6 173,53	1 541,44	1 422,88
Zysk (strata) netto	5 578,54	4 794,65	1 220,34	1 105,07
Całkowite dochody ogółem	5 578,54	4 794,65	1 220,34	1 105,07
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję	0,65	0,56	0,14	0,13

	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2020	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 083,57	(3 220,41)	2 643,35	(742,24)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 282,10)	(2 743,99)	(280,47)	(632,44)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 673,86)	2 446,44	(1 678,70)	563,86
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 127,60	(3 517,96)	684,18	(810,82)

Zaprezentowane wybrane pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2020 r. do 31 marca 2021 r., wynoszącego 4,5713 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,3388 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota nr	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów		16 605 285,76	16 105 881,63	29 951 857,98
Przychody ze sprzedaży towarów		44 435 791,62	58 464 857,95	95 434 342,97
Razem przychody	5	61 041 077,38	74 570 739,58	125 386 200,95
Koszt własny sprzedaży	6	(11 623 129,86)	(10 197 082,20)	(20 350 555,37)
Wartość sprzedanych towarów		(33 327 984,34)	(47 706 006,99)	(74 377 233,82)
Koszty sprzedaży	6	(3 507 786,41)	(4 273 292,96)	(7 417 648,04)
Koszty zarządu	6	(3 449 247,71)	(3 643 795,33)	(6 719 477,03)
Koszty prac rozwojowych	6	(2 519 720,40)	(2 714 179,36)	(5 220 064,80)
Pozostałe (koszty) przychody netto	7	472 707,83	634 481,53	730 204,08
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		7 085 916,49	6 670 864,27	12 031 425,96
Przychody finansowe	8	241 304,11	309 495,68	398 183,92
Koszty finansowe	9	(243 919,47)	(582 032,82)	(1 020 571,46)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych		(36 933,18)	(224 792,87)	(315 904,07)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		7 046 367,95	6 173 534,26	11 093 134,36
Podatek dochodowy	10	1 467 830,23	1 378 879,82	2 283 000,26
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
Zysk (strata) netto		5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne		-	-	4 110,52
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	-	(781,00)
Inne całkowite dochody netto		-	-	3 329,52
Całkowite dochody ogółem		5 578 537,72	4 794 654,43	8 813 463,62
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
		5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		5 578 537,72	4 794 654,43	8 813 463,62
		5 578 537,72	4 794 654,43	8 813 463,62
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]	12			
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły		0,65	0,56	1,03
Rozwodniony		0,65	0,56	1,03

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota nr	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Pozostałe wartości niematerialne	13	27 950 070,78	27 578 959,18	26 851 286,34
Rzeczowe aktywa trwałe	14	42 253 495,47	43 728 083,50	44 632 320,20
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	15	7 144 900,43	6 027 392,19	5 569 177,99
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności		730 604,97	767 538,15	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17	343 501,00	968 501,00	2 036 057,11
Udzielone pożyczki		1 953 790,86	1 775 502,22	2 627 297,12
Należności z tytułu leasingu	18	3 511 991,70	4 015 905,00	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10	8 178 184,84	8 001 689,07	7 765 948,79
Pozostałe aktywa niefinansowe		36 712,18	40 295,98	44 465,57
Aktywa trwałe razem		92 103 252,22	92 903 866,28	89 526 553,12
Aktywa obrotowe				
Zapasy	16	3 120 079,64	6 034 295,86	10 124 201,73
Należności handlowe oraz pozostałe należności	17	22 325 321,52	28 371 116,22	33 706 939,79
Udzielone pożyczki		1 627 996,71	1 725 610,95	1 685 877,39
Należności z tytułu leasingu	18	999 874,00	984 095,00	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	10	117 707,00	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe		410 615,17	725 886,20	386 178,42
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 995 606,16	10 868 001,71	5 034 551,05
Aktywa obrotowe razem		42 597 200,20	48 709 005,94	50 937 748,38
Aktywa razem		134 700 452,42	141 612 872,22	140 464 301,50

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Nota nr	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy		4 264 564,50	4 264 564,50	4 264 564,50
Kapitał zapasowy		64 663 407,88	63 101 170,17	63 101 170,17
Kapitał rezerwowy		4 388,65	4 388,65	1 059,13
Zyski zatrzymane		3 224 840,51	(184 947,83)	(184 947,83)
Wynik bieżącego okresu		5 578 537,72	8 810 134,10	4 794 654,43
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		77 735 739,26	75 995 309,59	71 976 500,40
Razem kapitał własny		77 735 739,26	75 995 309,59	71 976 500,40
Zobowiązania długoterminowe				
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	19	5 694 022,37	7 458 520,22	7 654 358,01
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	20	423 412,92	423 412,92	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	21	6 859 278,90	7 261 981,15	3 626 544,33
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	22	151 734,12	151 734,12	135 116,37
Rezerwa na podatek odroczony	10	1 609 243,41	1 593 052,41	1 385 103,69
Pozostałe rezerwy długoterminowe		-	-	41 350,66
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	23	11 893 968,30	12 254 538,90	10 319 036,96
Zobowiązania długoterminowe razem		26 631 660,01	29 143 239,72	23 161 510,02
Zobowiązania krótkoterminowe				
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	19	3 685 273,14	3 210 002,60	10 379 916,96
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	20	20 609 373,15	27 569 488,71	29 539 635,63
Zobowiązania z tytułu leasingu	21	3 060 382,74	2 646 172,55	1 616 645,76
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	22	547 233,22	547 233,22	571 582,68
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	10	-	537 299,00	211 806,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		84 617,00	84 617,00	84 617,00
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	23	2 346 173,90	1 879 509,84	2 922 087,04
Zobowiązania krótkoterminowe razem		30 333 053,15	36 474 322,92	45 326 291,07
Zobowiązania razem		56 964 713,16	65 617 562,64	68 487 801,10
Kapitał i zobowiązania razem		134 700 452,42	141 612 872,22	140 464 301,50

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 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 2020 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	63 101 170,17	4 388,65	4 388,65	(184 947,83)	8 810 134,10	75 995 309,59	75 995 309,59
Podział zysku netto	-	-	1 562 237,71	-	-	3 409 788,34	(4 972 026,05)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838 108,05)	(3 838 108,05)	(3 838 108,05)
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	5 578 537,72	5 578 537,72	5 578 537,72
Stan na 31 marca 2021 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	64 663 407,88	4 388,65	4 388,65	3 224 840,51	5 578 537,72	77 735 739,26	77 735 739,26
Stan na 1 października 2019 r.	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	-	-	1 349 473,62	(6 065 808,59)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	3 329,52	3 329,52	-	8 810 134,10	8 813 463,62	8 813 463,62
Stan na 30 września 2020 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	63 101 170,17	4 388,65	4 388,65	(184 947,83)	8 810 134,10	75 995 309,59	75 995 309,59
Stan na 1 października 2019 r.	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, razem	-	-	-	-	-	-	4 794 654,43	4 794 654,43	4 794 654,43
Stan na 31 marca 2020 r.	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

Noty informacyjne dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 046 367,95	6 173 534,26	11 093 134,36
Korekty o pozycje:	5 037 200,65	(9 393 944,92)	2 834 703,86
Amortyzacja	3 844 139,50	3 162 437,65	6 536 443,03
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	36 933,18	224 792,87	315 904,07
Naliczone odsetki do otrzymania	(57 897,78)	(177 240,05)	(388 499,25)
Odsetki zapłacone	192 128,09	222 345,36	594 497,22
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	1 840,62	(4 273,49)	62 266,24
Zmiana stanu zapasów	2 914 216,22	(7 450 310,48)	(3 360 404,61)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	7 150 798,92	(6 957 373,20)	(553 993,52)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(6 956 767,62)	2 055 096,79	634 822,30
Zmiana stanu rezerw	-	-	(3 621,19)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(296 460,37)	475 795,10	236 171,88
Podatek dochodowy	(2 283 141,00)	(1 211 444,00)	(1 818 644,00)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	480 638,21	266 228,54	539 188,04
Inne	10 772,69	-	40 573,66
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 083 568,61	(3 220 410,66)	13 927 838,22
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 218,74	90 300,81	204 354,54
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	1 740 723,38	203,30	138,21
Spłata udzielonych pożyczek	1 586 600,00	-	-
Odsetki otrzymane	154 123,38	203,30	138,21
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	240 770,45	6 785,40	530 835,66
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 562 312,65)	(2 541 282,61)	(5 114 672,94)
Wydatki na aktywa finansowe:	(1 763 500,00)	(300 000,00)	(300 000,00)
Udzielone pożyczki	(1 763 500,00)	(300 000,00)	(300 000,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 282 100,08)	(2 743 993,10)	(4 679 344,53)
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	7 064 942,86	1 082 000,00
Wydatki			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(3 838 108,05)	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)
Spłaty kredytów i pożyczek	(1 300 000,00)	(650 000,00)	(1 950 000,00)
Spłaty rat leasingowych	(2 343 627,94)	(675 670,52)	(2 400 022,60)
Odsetki zapłacone	(192 128,09)	(222 345,36)	(594 497,22)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 673 864,08)	2 446 440,54	(6 933 006,25)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 127 604,45	(3 517 963,22)	2 315 487,44
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	10 868 001,71	8 552 514,27	8 552 514,27
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	13 995 606,16	5 034 551,05	10 868 001,71

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO 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

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

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

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 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 kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego składy Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej

W okresie, za który zostało sporządzone niniejsze śródroczne skrócone 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 śródroczne skrócone 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 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 śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, Grupa zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 31 marca 2021 r.

W obecnym sprawozdaniu Grupa nie zastosowała żadnego nowego MSSF, gdyż nie miała takiego obowiązku.

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

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

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, z wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych instrumentów finansowych.

Od poprzedniego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa nie dokonała zmiany w polityce rachunkowości.

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone 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 2020 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 śródrocznego skróconego skonsolidowanego 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, jednostka przyjęła pewne założenia dotyczące niepewności i szacunków, które mogą mieć istotny wpływ na wartości zamieszczone w śródrocznym skróconym skonsolidowanym 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) 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, gdzie zastosowanie wymaga przyjęcia licznych założeń, które mogą ulegać znaczącym zmianom wpływającym na wysokość ujmowanych kosztów świadczeń pracowniczych. Założenia przyjęte do wyceny powyższych rezerw jak również wartości tych rezerw zostały przedstawione w notach nr 22 oraz 43.

(c) 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, a wręcz spowodować, że założenie takie stałoby się nieuzasadnione. Grupa dokładnie ocenia charakter i zakres dowodów uzasadniających wnioski, że jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty przyszły dochód do opodatkowania wystarczający do odliczenia od niego nierozliczonych strat podatkowych, niewykorzystanych ulg podatkowych lub innych ujemnych różnic przejściowych.

Przy ocenie, czy osiągnięcie przyszłych dochodów do opodatkowania jest prawdopodobne (prawdopodobieństwo powyżej 50%), Grupa uwzględni wszystkie dostępne dowody, zarówno te potwierdzające istnienie prawdopodobieństwa, jak i te świadczące o jego braku.

Szczegółowe dane dotyczące składników podatku odroczonego zostały przedstawione w notach nr 10 oraz 32.

(d) Prace rozwojowe

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

(e) Udziały w jednostkach zależnych i wspólne przedsięwzięcie

Podmiot dominujący dokonał w tym roku szczegółowej oceny odzyskiwalności inwestycji poniesionych w spółkę będącą wspólnym przedsięwzięciem. Ocena ryzyka i zagrożeń została opisana w notcie nr 49.

(f) Utrata wartości należności handlowych

Grupa wykorzystuje macierze rezerw do wyceny odpisu na oczekiwane straty kredytowe w odniesieniu do należności handlowych. W celu ustalenia oczekiwanych strat kredytowych, należności handlowe zostały pogrupowane na podstawie podobieństwa charakterystyki ryzyka kredytowego. Grupa wykorzystuje swoje dane historyczne dotyczące strat kredytowych, skorygowane w stosownych przypadkach o wpływ informacji dotyczących przyszłości.

(g) Ujmowanie przychodów

Zgodnie z wdrożonym MSSF 15 Zarząd Jednostki Dominującej dokonuje analizy zawieranych umów sprzedaży, gdyż są to często kontrakty wieloetapowe. Głównym elementem, z którego przychód jest przesunięty w czasie, są udzielane przez Spółkę dodatkowe gwarancje. Przychód z tego tytułu jest szacowany na podstawie osiągniętego procenta marży, uzyskanego na całej sprzedaży z danego kontraktu.

(h) Krańcowa stopa procentowa leasingobiorcy

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.

Niestety, nie zawsze Grupa jest w stanie z łatwością ustalić stopy procentowe dla umów leasingowych, dlatego przy wycenie zobowiązania z tytułu leasingu stosuje krańcową stopę procentową leasingobiorcy. Jest to stopa procentowa, jaką Grupa musiałaby zapłacić, aby na podobny okres, w tej samej walucie i przy podobnych zabezpieczeniach pozyczyć środki niezbędne do zakupu składnika aktywów o podobnej wartości co składnik aktywów z tytułu prawa do użytkowania w podobnym środowisku gospodarczym.

(i) Niepewność związana z rozliczeniami podatkowymi

Regulacje dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych oraz obciążeń związanych z ubezpieczeniami społecznymi podlegają częstym zmianom. Te częste zmiany powodują brak odpowiednich punktów odniesienia, niespójne interpretacje oraz nieliczne ustanowione precedensy, które mogłyby mieć zastosowanie. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych, zarówno pomiędzy organami państwowymi jak i pomiędzy organami państwowymi oraz przedsiębiorstwami.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności (na przykład kwestie celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i grzywien, a wszelkie dodatkowe zobowiązania podatkowe, wynikające z kontroli, muszą zostać zapłacone wraz z wysokimi odsetkami. Te warunki powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest większe niż w krajach o bardziej dojrzałym systemie podatkowym.

W konsekwencji, kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku ostatecznej decyzji organu kontroli podatkowej.

Z dniem 15 lipca 2016 r. do ordynacji podatkowej zostały wprowadzone zmiany w celu uwzględnienia postanowień Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR). GAAR ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia zapłaty podatku w Polsce. GAAR definiuje unikanie opodatkowania, jako czynność dokonaną przede wszystkim w celu osiągnięcia korzyści podatkowej, sprzecznej w danych okolicznościach z przedmiotem i celem przepisy ustawy podatkowej. Zgodnie

z GAAR taka czynność nie skutkuje osiągnięciem korzyści podatkowej, jeżeli sposób działania był sztuczny. Wszelkie występowanie (i) nieuzasadnionego dzielenia operacji, (ii) angażowania podmiotów pośredniczących mimo braku uzasadnienia ekonomicznego lub gospodarczego, (iii) elementów wzajemnie się znoszących lub kompensujących oraz (iv) inne działania o podobnym działaniu do wcześniej wspomnianych, mogą być potraktowane jako przesłanka istnienia sztucznych czynności podlegających przepisom GAAR. Nowe regulacje będą wymagać znacznie większego osądu przy ocenie skutków podatkowych poszczególnych transakcji.

Klauzulę GAAR należy stosować w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie oraz do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. Wdrożenie powyższych przepisów umożliwi polskim organom kontroli podatkowej kwestionowanie realizowanych przez podatników prawnych ustaleń i porozumień, takich jak restrukturyzacja i reorganizacja grupy.

Grupa ujmuje i wycenia aktywa lub zobowiązania z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego przy zastosowaniu wymogów MSR 12 „Podatek dochodowy” w oparciu o zysk (stratę podatkową), podstawę opodatkowania, nierozliczone straty podatkowe, niewykorzystane ulgi podatkowe i stawki podatkowe, uwzględniając ocenę niepewności związanych z rozliczeniami podatkowymi.

Gdy istnieje niepewność co do tego, czy i w jakim zakresie organ podatkowy będzie akceptował poszczególne rozliczenia podatkowe transakcji, Spółka ujmuje te rozliczenia uwzględniając ocenę niepewności.

5. PRZYCHODY

5.1. Przychody ze sprzedaży

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	10 553 458,62	11 727 945,09	21 748 674,32
Sprzedaż krajowa	10 121 721,67	10 390 546,04	20 188 870,57
Sprzedaż exportowa	431 736,95	1 337 399,05	1 559 803,75
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	6 051 827,14	4 377 936,54	8 203 183,66
Sprzedaż krajowa	5 762 234,84	4 240 602,85	7 906 114,29
Sprzedaż exportowa	289 592,30	137 333,69	297 069,37
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	44 435 791,62	58 464 857,95	95 434 342,97
Sprzedaż krajowa	43 633 062,48	58 464 857,95	95 432 064,37
Sprzedaż exportowa	802 729,14	-	2 278,60
	61 041 077,38	74 570 739,58	125 386 200,95

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, 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, 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, która 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. 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 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Segmenty operacyjne za okres 6 m-cy zakończonych 31.03.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	47 983 283,10	13 561 444,84	-	822 000,00	(1 325 650,56)	61 041 077,38
Sprzedaż krajowa	47 098 302,08	12 418 716,91	-	-	-	59 517 018,99
Sprzedaż eksportowa	884 981,02	639 077,37	-	-	-	1 524 058,39
Sprzedaż wewnętrzna	-	503 650,56	-	822 000,00	(1 325 650,56)	-
Koszty operacyjne:	(37 549 733,25)	(11 426 065,52)	(2 129 258,77)	(4 167 828,67)	1 317 725,32	(53 955 160,89)
Koszt własny sprzedaży	(4 644 621,40)	(7 416 304,39)	-	(682 663,00)	1 120 458,93	(11 623 129,86)
Wartość sprzedanych towarów	(30 650 047,32)	(2 757 039,25)	-	-	79 102,23	(33 327 984,34)
Koszty sprzedaży	(2 255 064,53)	(1 252 721,88)	-	-	-	(3 507 786,41)
Koszty zarządu	-	-	-	(3 516 670,95)	67 423,24	(3 449 247,71)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(2 570 461,32)	-	50 740,92	(2 519 720,40)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	441 202,55	31 505,28	-	472 707,83
EBIT	10 433 549,85	2 135 379,32	(2 129 258,77)	(3 345 828,67)	(7 925,24)	7 085 916,49
Amortyzacja	(603 115,07)	(1 093 214,15)	(677 061,75)	(1 095 353,99)	(375 394,54)	(3 844 139,50)
EBITDA	11 036 664,92	3 228 593,47	(1 452 197,02)	(2 250 474,68)	367 469,30	10 930 055,99
EBITDA ZNORMALIZOWANA*	11 036 664,92	3 228 593,47	-	(2 250 474,68)	367 469,30	12 382 253,01

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 skonsolidowane
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

Noty informacyjne dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2020

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	96 920 830,94	29 510 833,15	-	1 644 000,00	(2 689 463,14)	125 386 200,95
Sprzedaż krajowa	96 736 533,38	26 790 515,85	-	-	-	123 527 049,23
Sprzedaż eksportowa	184 297,56	1 674 854,16	-	-	-	1 859 151,72
Sprzedaż wewnętrzna	-	1 045 463,14	-	1 644 000,00	(2 689 463,14)	-
Koszty operacyjne:	(80 031 237,93)	(23 276 284,90)	(4 371 109,44)	(8 535 244,92)	2 859 102,21	(113 354 774,99)
Koszt własny sprzedaży	(8 528 600,71)	(12 984 040,26)	-	(1 429 008,29)	2 591 093,89	(20 350 555,37)
Wartość sprzedanych towarów	(66 934 494,64)	(7 442 739,18)	-	-	-	(74 377 233,82)
Koszty sprzedaży	(4 568 142,58)	(2 849 505,46)	-	-	-	(7 417 648,04)
Koszty zarządu	-	-	-	(6 886 003,51)	166 526,48	(6 719 477,03)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(5 321 546,64)	-	101 481,84	(5 220 064,80)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	950 437,20	(220 233,12)	-	730 204,08
EBIT	16 889 593,01	6 234 548,25	(4 371 109,44)	(6 891 244,92)	169 639,07	12 031 425,96
Amortyzacja	(915 358,86)	(2 136 135,59)	(1 302 435,74)	(1 878 520,76)	(303 992,08)	(6 536 443,03)
EBITDA	17 804 951,87	8 370 683,84	(3 068 673,70)	(5 012 724,16)	473 631,15	18 567 868,99
EBITDA ZNORMALIZOWANA*	17 804 951,87	8 370 683,84	-	(5 012 724,16)	473 631,15	21 636 542,69

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

6. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

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

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Amortyzacja, w tym:	3 844 139,50	3 162 437,65	6 536 443,03
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 981 051,98	2 490 426,27	5 094 874,18
Amortyzacja wartości niematerialnych	863 087,52	672 011,38	1 441 568,85
Zużycie surowców i materiałów	3 927 838,77	3 066 966,29	6 430 878,43
Usługi obce	5 372 746,07	6 432 524,18	10 839 163,91
Koszty świadczeń pracowniczych	7 096 382,39	7 066 030,75	14 164 284,06
Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty	858 777,65	1 100 390,98	1 736 975,81
Razem koszty działalności operacyjnej	21 099 884,38	20 828 349,85	39 707 745,24
Koszty sprzedaży	(3 507 786,41)	(4 273 292,96)	(7 417 648,04)
Koszty zarządu	(3 449 247,71)	(3 643 795,33)	(6 719 477,03)
Koszty prac rozwojowych	(2 519 720,40)	(2 714 179,36)	(5 220 064,80)
Koszt własny sprzedaży	11 623 129,86	10 197 082,20	20 350 555,37

W kosztach działalności operacyjnej koszty świadczeń pracowniczych obejmują:

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	6 929 573,82	6 877 833,33	13 735 275,11
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-	18 503,18
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-	67 500,00
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	166 808,57	188 197,42	343 005,77
Koszty świadczeń na rzecz pracowników ogółem	7 096 382,39	7 066 030,75	14 164 284,06

ZATRUDNIENIE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przeciętna liczba zatrudnionych	128	117	126
w tym kobiety	61	56	59
	128	117	126

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

7. POZOSTAŁE (KOSZTY) PRZYCHODY NETTO

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Zyski (straty) ze zbycia rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(10,62)	11 293,49	(42 685,89)
Zyski (straty) likwidacji rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(1 830,00)	(7 020,00)	(19 580,35)
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	(5 262,95)	(5 262,95)
Utworzenie oczekiwanych strat kredytowych z tytułu utraty wartości należności	(73 401,08)	(12 795,03)	(19 413,76)
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	84,27	559,96	7 882,08
Rozwiązanie oczekiwanych strat kredytowych na należności	976,17	10 663,65	10 663,65
Rozliczenie dotacji	713 315,37	626 095,40	1 415 233,31
Spisane zobowiązania	-	1 180,00	8 242,00
Spisane należności	(6 088,50)	-	(288 778,82)
Składki członkowskie	(42 037,10)	(41 400,00)	(82 800,00)
Przychody refakturowane	-	8 793,21	29 189,01
Koszty refaktur	-	(8 771,56)	(23 771,56)
Zapłacone kary i odszkodowania	(3 533,40)	(2 744,55)	(2 744,55)
Otrzymane kary i odszkodowania	30 669,93	-	2 190,51
Zwolnienie z zapłaty składek ZUS	-	-	131 754,74
Pozostałe (koszty) przychody netto	<u>(145 437,21)</u>	<u>53 889,91</u>	<u>(389 913,34)</u>
Pozostałe (koszty) przychody netto - razem	<u>472 707,83</u>	<u>634 481,53</u>	<u>730 204,08</u>

8. PRZYCHODY FINANSOWE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przychody odsetkowe:			
Rachunki i lokaty bankowe	-	8 887,82	9 196,32
Pożyczki i należności	57 916,10	300 607,86	331 211,12
Pozostałe przychody finansowe			
Zysk na różnicach kursowych	178 003,37	-	-
Pozostałe	5 384,64	-	57 776,48
	<u>241 304,11</u>	<u>309 495,68</u>	<u>398 183,92</u>

9. KOSZTY FINANSOWE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Koszty odsetkowe:			
Odsetki od pożyczek, kredytów i instrumentów dłużnych	98 071,12	223 861,55	377 338,25
Odsetki od zobowiązań handlowych i pozostałych	215,31	8 852,83	28 748,85
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu	145 633,04	101 870,77	218 160,16
Pozostałe koszty finansowe:			
Strata na różnicach kursowych	-	247 447,67	396 324,20
	<u>243 919,47</u>	<u>582 032,82</u>	<u>1 020 571,46</u>

10. PODATEK DOCHODOWY

	<u>Od 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Bieżące obciążenie podatkowe	1 628 135,00	1 093 728,00	2 026 421,00
Odroczony podatek dochodowy	<u>(160 304,77)</u>	<u>285 151,82</u>	<u>256 579,26</u>
Koszt/(dochód) podatkowy ogółem	<u>1 467 830,23</u>	<u>1 378 879,82</u>	<u>2 283 000,26</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 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Zysk brutto przed opodatkowaniem	7 046 367,95	6 173 534,26	11 093 134,36
Koszt podatku dochodowego wg stawki ustawowej (19%)	1 338 809,91	1 172 971,51	2 107 695,53
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	(134 883,60)	(112 584,25)	(259 225,34)
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania według przepisów podatkowych	<u>263 903,92</u>	<u>318 492,57</u>	<u>434 530,07</u>
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	<u>1 467 830,23</u>	<u>1 378 879,82</u>	<u>2 283 000,26</u>

Bieżące aktywa/(zobowiązania) z tytułu podatku dochodowego

	<u>Stan na 31.03.2021</u>	<u>Stan na 31.03.2020</u>	<u>Stan na 30.09.2020</u>
Należny zwrot podatku	117 707,00	-	-
Podatek dochodowy do zapłaty	<u>-</u>	<u>211 806,00</u>	<u>537 299,00</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 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Zysk za rok obrotowy przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	5 578 537,72	4 794 654,43	8 810 134,10
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)	0,65	0,56	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)	0,65	0,56	1,03

13. POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Prace rozwojowe - systemy informatyczne	5 607 836,75	5 928 954,52	2 030 580,01
Prace rozwojowe - radiofarmaceutyki własne	-	-	618 315,79
Licencje i zezwolenie na produkcję radiofarmaceutyków	14 444 019,44	14 878 246,80	15 327 774,47
Pozostałe licencje i prawa	515 792,18	545 134,57	363 695,22
Wartości niematerialne w trakcie przygotowania	7 382 422,41	6 226 623,29	8 510 920,85
	27 950 070,78	27 578 959,18	26 851 286,34

Największym składnikiem wartości niematerialnych są licencje na produkcję radiofarmaceutyków.

Wartości niematerialne w trakcie przygotowania obejmują prace rozwojowe nad własnymi radioznacznikami i 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 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Prace rozwojowe systemy informatyczne	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2020 r.	10 172 147,34	4 487 173,80	19 483 868,92	1 329 265,45	35 472 455,51
Zwiększenia					
Zakupy	825 641,05	398 658,07	-	9 900,00	1 234 199,12
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2021 r.	10 997 788,39	4 885 831,87	19 483 868,92	1 339 165,45	36 706 654,63
Umorzenie					
Stan na 1 października 2020 r.	2 922 210,71	-	4 187 154,74	784 130,88	7 893 496,33
Zwiększenia					
Amortyzacja	389 617,77	-	434 227,36	39 242,39	863 087,52
Zmniejszenia					
Stan na 31 marca 2021 r.	3 311 828,48	-	4 621 382,10	823 373,27	8 756 583,85
Wartość netto na 1 października 2020 r.	7 249 936,63	4 487 173,80	15 296 714,18	545 134,57	27 578 959,18
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	7 685 959,91	4 885 831,87	14 862 486,82	515 792,18	27 950 070,78
w tym:					
W trakcie przygotowania	2 078 123,16	4 885 831,87	418 467,38	-	7 382 422,41
Gotowe	5 607 836,75	-	14 444 019,44	515 792,18	20 567 648,37

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Prace rozwojowe systemy informatyczne	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019 r.	8 479 584,77	2 869 062,05	19 483 868,92	1 083 261,40	31 915 777,14
Zwiększenia					
Zakupy	631 260,00	1 514 034,96	-	246 004,05	2 391 299,01
Pozostałe zwiększenia	1 061 302,57	104 076,79	-	-	1 165 379,36
Zmniejszenia					
Stan na 30 września 2020 r.	10 172 147,34	4 487 173,80	19 483 868,92	1 329 265,45	35 472 455,51
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019 r.	2 456 319,82	-	3 281 131,11	714 476,55	6 451 927,48
Zwiększenia					
Amortyzacja	465 890,89	-	906 023,63	69 654,33	1 441 568,85
Zmniejszenia					
Stan na 30 września 2020 r.	2 922 210,71	-	4 187 154,74	784 130,88	7 893 496,33
Wartość netto na 1 października 2019 r.	6 023 264,95	2 869 062,05	16 202 737,81	368 784,85	25 463 849,66
Wartość netto na 31 września 2020 r.	7 249 936,63	4 487 173,80	15 296 714,18	545 134,57	27 578 959,18
w tym:					
W trakcie przygotowania	1 320 982,11	4 487 173,80	418 467,38	-	6 226 623,29
Gotowe	5 928 954,52	-	14 878 246,80	545 134,57	21 352 335,89

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2019-31.03.2020

	Prace rozwojowe systemy informatycz na	Prace rozwojowe radio- farmaceutyki własne	Licencja i zezwolenie na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019 r.	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 r.	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 r.	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 r.	2 636 745,61	-	3 737 627,07	749 566,18	7 123 938,86
Wartość netto na 1 października 2019 r.	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 r.	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

14. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Grunty	393 460,00	393 460,00	393 460,00
Budynki i budowle	15 774 400,78	16 394 557,64	16 692 040,46
Maszyny i urządzenia	23 734 328,67	24 462 560,78	24 952 733,64
Środki transportu	80 711,83	110 238,51	260 568,88
Pozostałe środki trwałe	2 270 594,19	2 367 266,57	2 288 214,73
Środki trwałe w budowie	-	-	45 302,48
	42 253 495,47	43 728 083,50	44 632 320,19
w tym:			
Objęte zabezpieczeniami na poczet zobowiązań finansowych	27 340 878,21	27 963 069,61	28 050 219,09

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 śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2020 r.	393 460,00	27 321 311,39	42 355 931,01	637 413,50	5 248 593,01	-	75 956 708,91
Zwiększenia							
Zakupy	-	9 757,72	245 898,08	-	116 284,44	-	371 940,24
Zmniejszenia							
Likwidacja	-	-	(18 300,00)	-	-	-	(18 300,00)
Stan na 31 marca 2021 r.	393 460,00	27 331 069,11	42 583 529,09	637 413,51	5 364 877,45	-	76 310 349,16
Umorzenie							
Stan na 1 października 2020 r.	-	10 926 753,75	17 893 370,23	527 174,99	2 881 326,44	-	32 228 625,41
Zwiększenia							
Amortyzacja	-	629 914,58	972 300,19	29 526,69	212 956,82	-	1 844 698,28
Zmniejszenia							
Likwidacja	-	-	(16 470,00)	-	-	-	(16 470,00)
Stan na 31 marca 2021 r.	-	11 556 668,33	18 849 200,42	556 701,68	3 094 283,26	-	34 056 853,69
Wartość netto na 1 października 2020 r.	393 460,00	16 394 557,64	24 462 560,78	110 238,51	2 367 266,57	-	43 728 083,50
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	393 460,00	15 774 400,78	23 734 328,67	80 711,83	2 270 594,19	-	42 253 495,47

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2019 r.	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	-	499 589,70	547 245,63	-	479 300,01	-	1 526 135,34
Pozostałe zwiększenia	-	-	58 347,20	63 364,64	-	-	121 711,84
Zmniejszenia							
Likwidacja	-	-	(297 816,34)	-	(8 004,90)	-	(305 821,24)
Sprzedaż	-	-	-	(985 403,51)	-	-	(985 403,51)
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	-	(652 159,37)	(540 655,74)	(228 055,89)	-	(1 420 871,00)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(18 558,88)	-	-	-	(18 558,88)
Stan na 30 września 2020 r.	393 460,00	27 321 311,39	42 355 931,01	637 413,50	5 248 593,01	-	75 956 708,91
Umorzenie							
Stan na 1 października 2019 r.	-	9 674 717,98	16 357 100,24	1 415 252,30	2 503 551,29	-	29 950 621,81
Zwiększenia							
Amortyzacja	-	1 252 035,77	1 874 365,52	149 456,53	402 467,77	-	3 678 325,59
Pozostałe zwiększenia	-	-	19 540,35	53 364,64	-	-	72 904,99
Zmniejszenia							
Sprzedaż	-	-	-	(739 627,00)	-	-	(739 627,00)
Likwidacja	-	-	(278 652,46)	-	(7 588,43)	-	(286 240,89)
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	-	(78 983,42)	(349 871,14)	(17 104,19)	-	(445 958,75)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	-	(1 400,34)	-	-	(1 400,34)
Stan na 30 września 2020 r.	-	10 926 753,75	17 893 370,23	527 174,99	2 881 326,44	-	32 228 625,41
Wartość netto na 1 października 2019 r.	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 30 września 2020 r.	393 460,00	16 394 557,64	24 462 560,78	110 238,51	2 367 266,57	-	43 728 083,50

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2019-31.03.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Stan na 1 października 2019 r.	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	523 755,90
Zmniejszenia							
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	-	(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 r.	393 460,00	26 977 901,69	42 162 167,10	1 169 170,50	4 969 017,62	45 302,48	75 717 019,39
Umorzenie							
Stan na 1 października 2019 r.	-	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 tytułu leasingu	-	-	(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 r.	-	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 r.	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 r.	393 460,00	16 692 040,46	24 952 733,64	260 568,88	2 288 214,73	45 302,48	44 632 320,20

15. AKTYWA Z TYTUŁU PRAW DO UŻYTKOWANIA

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Grunty	1 136 368,92	259 840,13	337 792,17
Budynki i budowle	2 424 180,90	2 723 184,17	3 022 187,44
Maszyny i urządzenia	486 193,04	501 191,58	555 451,49
Środki transportu	2 921 414,19	2 355 030,13	1 454 197,98
Pozostałe środki trwałe	176 743,38	188 146,18	199 548,90
	7 144 900,43	6 027 392,19	5 569 177,99

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2020 r.	415 744,21	3 321 190,70	593 812,17	3 293 979,20	228 055,89	7 852 782,17
Zwiększenia						
Zwiększenia z tytułu nowych umów leasingu	1 159 012,43	-	-	1 200 523,48	-	2 359 535,91
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	-	(398 207,69)	-	(398 207,69)
Zmniejszenia z tytułu zakończenia leasingu	-	-	-	(170 277,18)	-	(170 277,18)
Stan na 31 marca 2021 r.	1 574 756,64	3 321 190,70	593 812,17	3 926 017,81	228 055,89	9 643 833,21
Umorzenie						
Stan na 1 października 2020 r.	155 904,08	598 006,53	92 620,59	938 949,07	39 909,71	1 825 389,98
Zwiększenia						
Amortyzacja	282 483,64	299 003,27	14 998,54	580 040,14	11 402,80	1 187 928,39
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	-	(344 108,41)	-	(344 108,41)
Zmniejszenia z tytułu zakończenia leasingu	-	-	-	(170 277,18)	-	(170 277,18)
Stan na 31 marca 2021 r.	438 387,72	897 009,80	107 619,13	1 004 603,62	51 312,51	2 498 932,78
Wartość netto na 1 października 2020 r.	259 840,13	2 723 184,17	501 191,58	2 355 030,13	188 146,18	6 027 392,19
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	1 136 368,92	2 424 180,90	486 193,04	2 921 414,19	176 743,38	7 144 900,43

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia						
Przekształcenie leasingu na 1 października 2019 r.	415 744,21	3 321 190,70	-	635 227,47	-	4 372 162,38
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	652 159,37	540 655,74	228 055,89	1 420 871,00
Zakupy	-	-	-	2 260 544,04	-	2 260 544,04
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	-	(79 083,41)	-	(79 083,41)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(58 347,20)	(63 364,64)	-	(121 711,84)
Stan na 30 września 2020 r.	415 744,21	3 321 190,70	593 812,17	3 293 979,20	228 055,89	7 852 782,17
Umorzenie						
Stan na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia						
Amortyzacja	155 904,08	598 006,53	33 178,17	710 731,72	22 805,52	1 520 626,02
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	78 982,77	349 871,14	17 104,19	445 958,10
Zmniejszenia						
Sprzedaż	-	-	-	(68 289,15)	-	(68 289,15)
Likwidacja	-	-	(19 540,35)	(53 364,64)	-	(72 904,99)
Stan na 30 września 2020 r.	155 904,08	598 006,53	92 620,59	938 949,07	39 909,71	1 825 389,98
Wartość netto na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na 30 września 2020 r.	259 840,13	2 723 184,17	501 191,58	2 355 030,13	188 146,18	6 027 392,19

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2019-31.03.2020

	<u>Grunty</u>	<u>Budynki i budowle</u>	<u>Maszyny i urządzenia</u>	<u>Środki transportu</u>	<u>Pozostałe środki trwałe</u>	<u>Razem</u>
Wartość brutto						
Stan na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia						
Przekształcenie leasingu na 1 października 2019 r.	415 744,21	3 321 190,71	-	635 227,46	-	4 372 162,38
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	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 r.	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 r.	-	-	-	-	-	-
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	-	-	78 982,77	349 871,14	17 104,19	445 958,10
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020 r.	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 r.	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na 31 marca 2020 r.	337 792,17	3 022 187,44	555 451,49	1 454 197,98	199 548,90	5 569 177,99

16. ZAPASY

	<u>Stan na 31.03.2021</u>	<u>Stan na 30.09.2020</u>	<u>Stan na 31.03.2020</u>
Materiały i surowce	1 013 687,89	1 251 140,34	27 200,09
Towary	2 182 668,56	4 859 516,60	10 180 684,84
Razem zapasy brutto	3 196 356,45	6 110 656,94	10 207 884,93
(-) odpisy aktualizujących	(76 276,81)	(76 361,08)	(83 683,20)
Razem zapasy netto	3 120 079,64	6 034 295,86	10 124 201,73
w tym:			
Objęte zabezpieczeniami z tytułu finansowania zewnętrznego	1 942 910,66	4 500 000,00	7 650 000,00
	<u>Stan na 31.03.2021</u>	<u>Stan na 30.09.2020</u>	<u>Stan na 31.03.2020</u>
Bilans otwarcia odpisów aktualizujących	(76 361,08)	(78 980,21)	(78 980,21)
Utworzenie odpisów aktualizujących	-	(5 262,95)	(5 262,95)
Rozwiązanie odpisów	84,27	7 882,08	559,96
Bilans zamknięcia	(76 276,81)	(76 361,08)	(83 683,20)

Na dzień 31 marca 2021 r. stwierdzono przesłanki wskazujące na utratę wartości części zapasów, a tym samym konieczność ujęcia odpisów aktualizujących na kwotę 76 276,81 PLN.

Według stanu na 31 marca 2021 r. zapasy o wartości 1 942 910,66 PLN stanowią zabezpieczenie zobowiązań z tytułu limitu na produkty kredytowe w BGŻ BNP Paribas (nota 19).

17. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Należności handlowe brutto	21 255 166,75	28 209 106,70	34 520 117,10
(-) oczekiwane straty kredytowe	<u>(61 955,72)</u>	<u>(30 747,30)</u>	<u>(24 128,57)</u>
Należności handlowe netto	21 193 211,03	28 178 359,40	34 495 988,53
Pozostałe należności brutto, w tym:			
Należności z tytułu VAT	443 913,62	206 994,42	483 209,37
Należności z tytułu dotacji	772 259,65	821 784,20	399 645,66
Pozostałe należności	<u>259 438,22</u>	<u>132 479,20</u>	<u>364 153,34</u>
Należności pozostałe netto	1 475 611,49	1 161 257,82	1 247 008,37
Razem należności handlowe i pozostałe netto	22 668 822,52	29 339 617,22	35 742 996,90
w tym:			
Długoterminowe	343 501,00	968 501,00	2 036 057,11
Krótkoterminowe	22 325 321,52	28 371 116,22	33 706 939,79

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

Na dzień 31 marca 2021 r. Grupa posiadała 300 000,00 PLN należności handlowych długoterminowych z tytułu sprzedaży jednego systemu da Vinci (dotyczy płatności za rozszerzony okres gwarancji).

18. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU LEASINGU

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Należności z tytułu leasingu	4 511 865,70	5 000 000,00	-
Razem należności z tytułu leasingu	4 511 865,70	5 000 000,00	-
w tym:			
Długoterminowe	3 511 991,70	4 015 905,00	-
Krótkoterminowe	999 874,00	984 095,00	-

19. POŻYCZKI, INSTRUMENTY DŁUŻNE I KREDYTY BANKOWE

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Otrzymane kredyty bankowe	8 351 295,51	9 640 522,82	10 970 306,11
Otrzymane pożyczki	1 028 000,00	1 028 000,00	-
Debet w rachunku bieżącym	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7 063 968,86</u>
	9 379 295,51	10 668 522,82	18 034 274,97
w tym:			
Długoterminowe	5 694 022,37	7 458 520,22	7 654 358,01
Krótkoterminowe	3 685 273,14	3 210 002,60	10 379 916,96

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 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych oraz pożyczek na dzień 31 marca 2021 r.

Kredytodawca	Kwota przyznana	Waluta kredytu	Ostatni dzień okresu wykorzystania dostępności	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	1 450 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 17.08.2021				- weksel in blanco - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego - zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie większej niż 4 500 000,00 PLN - cicha cesja istniejących i przyszłych wierzytelności od dłużników Grupy - weksel poręczony przez Synektik SA
	500 000,00	PLN	limit na gwarancje 31.08.2026				
	1 300 000,00	USD	limit na akredytywy 17.08.2021				
	3 000 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	3 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 30.08.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 000 000,00	PLN	- gwarancja 01.09.2025				
	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 31.12.2021				
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.12.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
100 000,00	PLN	limit na gwarancje 30.06.2021					
	12 975 000,00	PLN	kredyt nieodnawialny 31.03.2024	5 094 355,37	3 256 547,30	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.
PAŃSTWOWY FUNDUSZ ROZWOJU	1 028 000,00	PLN	Pożyczka	599 667,00	428 333,00		
SANTANDER BANK POLSKA SA	500 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 31.08.2021				- gwarancja płynnościowa PLG FGP - weksel in blanco - oświadczenie o poddaniu się egzekucji
	17 500 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	13 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.08.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 500 000,00	PLN	- gwarancja 31.08.2021				
15 500 000,00	PLN	- akredytywa 31.08.2021					
GLOBAL BUSINESS TRAVEL	3 000,00	PLN	data spłaty karty 19.04.2021		392,84		

PLN

5 694 022,37

3 685 273,14

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zobowiązania z tytułu kredytów bankowych oraz pożyczek na dzień 30 września 2020 r.

Kredytodawca	Kwota przyznana	Waluta kredytu	Ostatni dzień okresu wykorzystania dostępności	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Oprocentowanie	Zabezpieczenia
BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	1 450 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 17.08.2021				<ul style="list-style-type: none"> - weksel in blanco - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego - zastaw rejestrowy na zapasach o wartości nie większej niż 4 500 000,00 PLN - cicha cesja istniejących i przyszłych wierzytelności od dłużników Grupy
	500 000,00	PLN	limit na gwarancje 31.08.2026				
	1 300 000,00	USD	limit na akredytywy 17.08.2021				
	3 000 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	3 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 30.08.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 000 000,00	PLN	- gwarancja 01.09.2025				
	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 31.12.2021				
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.12.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
100 000,00	PLN	limit na gwarancje 30.06.2021					
	12 975 000,00	PLN	kredyt nieodnawialny 31.03.2024	6 430 520,22	3 210 002,60	WIBOR 3M+marża rynkowa	<ul style="list-style-type: none"> zabezpieczenie do łącznej maksymalnej wartości wynoszącej 19 462 500 PLN, na które składa się: <ul style="list-style-type: none"> - 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 S.A., Synektik Pharma Sp. z o.o.
PAŃSTWOWY FUNDUSZ ROZWOJU	1 028 000,00	PLN	pożyczka	1 028 000,00	-		
SANTANDER BANK POLSKA SA	500 000,00	PLN	limit na transakcje typu FX 31.08.2021				<ul style="list-style-type: none"> - gwarancja płynnościowa PLG FGP - weksel in blanco - oświadczenie o poddaniu się egzekucji
	17 500 000,00	PLN	maksymalny limit wierzytelności do wykorzystania, w tym:				
	13 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.08.2021	-	-	WIBOR 1M+marża rynkowa	
	3 500 000,00	PLN	- gwarancja 31.08.2021				
15 500 000,00	PLN	- akredytywa 31.08.2021					
GLOBAL BUSINESS TRAVEL	3 000,00	PLN	data spłaty karty 19.10.2020				

PLN

7 458 520,22

3 210 002,60

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

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

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 Grupy
	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				
	1 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 31.07.2020			WIBOR 1M+marża rynkowa	
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:				
	11 000 000,00	PLN	- kredyt w rach. bieżącym 16.07.2020		4 668 275,30	WIBOR 1M+marża banku	
	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		

PLN

7 654 358,01

10 379 916,96

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

20. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Zobowiązania handlowe	11 194 364,05	19 219 728,24	19 941 015,38
Zobowiązania z tytułu kontraktów	7 292 818,35	6 007 155,87	6 316 526,91
Razem zobowiązania handlowe i z tytułu kontaktów	18 487 182,40	25 226 884,11	26 257 542,29
Zobowiązania pozostałe, w tym:			
Zobowiązania z tytułu VAT	613 615,00	766 543,52	1 449 839,01
Zobowiązania z tytułu ZUS	663 825,30	682 428,21	673 968,89
Zobowiązania z tytułu PIT	172 453,00	225 465,00	166 112,00
Zobowiązania z tytułu dotacji	165 512,13	-	-
Zobowiązania z tytułu innych podatków	28 520,23	10 473,00	12 718,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	801 068,46	974 452,59	936 119,84
Pozostałe zobowiązania	100 609,55	106 655,20	43 335,60
Razem zobowiązania handlowe i pozostałe	21 032 786,07	27 992 901,63	29 539 635,63
w tym:			
Długoterminowe	423 412,92	423 412,92	-
Krótkoterminowe	20 609 373,15	27 569 488,71	29 539 635,63
W zobowiązaniach handlowych są:			
Zobowiązania inwestycyjne	150 419,16	153 767,10	280 226,61

Na dzień 31 marca 2021 r. zobowiązania z tytułu kontraktów w kwocie 7 292 818,35 PLN wynikały z tytułu utworzonych rezerw na przewidywane przyszłe koszty zakończonych projektów sprzedażowych.

21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 919 661,64	9 908 153,70	5 243 190,09
Razem pozostałe zobowiązania	9 919 661,64	9 908 153,70	5 243 190,09
w tym:			
Długoterminowe	6 859 278,90	7 261 981,15	3 626 544,33
Krótkoterminowe	3 060 382,74	2 646 172,55	1 616 645,76

Pozostałe zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania z tytułu leasingu. Umowy leasingu dotyczą środków trwałych, głównie budynków i budowli oraz środków transportu.

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

	Minimalne opłaty leasingowe			Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
	Nie dłużej niż 1 rok	3 314 735,06	2 895 611,35	1 788 247,92	3 060 382,74	2 646 172,54
Od 1 roku do 5 lat	6 089 531,08	6 116 294,99	2 512 833,54	5 678 859,21	5 719 878,25	2 188 969,62
Powyżej 5 lat	1 276 216,00	1 719 894,96	1 582 507,85	1 180 419,69	1 542 102,90	1 437 574,71
	10 680 482,15	10 731 801,30	5 883 589,31			
Minus przyszłe obciążenia finansowe	(760 820,51)	(823 647,60)	(640 399,23)			
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	9 919 661,64	9 908 153,70	5 243 190,08	9 919 661,64	9 908 153,70	5 243 190,08
w tym:						
Krótkoterminowe				3 060 382,74	2 646 172,54	1 616 645,76
Długoterminowe				6 859 278,90	7 261 981,15	3 626 544,33

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

22. REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	547 233,22	547 233,22	571 582,68
Rezerwy na odprawy emerytalne	151 734,12	151 734,12	135 116,37
	698 967,34	698 967,34	706 699,05
w tym:			
Długoterminowe	151 734,12	151 734,12	135 116,37
Krótkoterminowe	547 233,22	547 233,22	571 582,68

23. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NIEFINANSOWE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Rozliczenia dotacji otrzymanych	8 110 244,32	8 343 748,69	7 834 254,77
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	6 129 897,88	5 790 300,05	5 406 869,23
	14 240 142,20	14 134 048,74	13 241 124,00
w tym:			
Długoterminowe	11 893 968,30	12 254 538,90	10 319 036,96
Krótkoterminowe	2 346 173,90	1 879 509,84	2 922 087,04

Pozostałe zobowiązania niefinansowe w kwocie 8 110 244,32 PLN dotyczą otrzymanych, ale jeszcze nierozliczonych w przychody dotacji. Na kwotę tę składają się głównie:

- dotacja na budowę Centrum Badawczo-Rozwojowego w kwocie 4 257 784,76 PLN (zrealizowana w 2014 r.),
- dotacja na platformę Evolution (Zbadani.pl) w kwocie 1 705 321,11 PLN,
- dotacja na zakup sprzętu pomiarowego i wyposażenia w kwocie 82 651,25 PLN (zrealizowana w 2015 r.),
- dotacja na FET/FES i FLT - rozwój zaplecza badawczo-rozwojowego w celu opracowania nowych radiofarmaceutyków specjalnych w kwocie 1 800 185,96 PLN.

Kwota 6 129 897,88 PLN dotyczy pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu udzielonych niestandardowych gwarancji, powstałych w związku z wdrożeniem MSSF 15.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

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 31.03.2021	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	2 419 813,92 PLN	październik 2015 - sierpień 2021
Evolution	Platforma Evolution odpowiedzialną 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	1 908 121,62 PLN	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	176 162,00 PLN	wrzesień 2019 - kwiecień 2021
Jeziro	Jeziro danych w radiologii, opracowanie repozytoriów do celów badawczych	Zarząd Województwa Mazowieckiego - Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych	2 612 565,00 PLN	993 810,00 PLN	0,00 PLN	styczeń 2020 - wrzesień 2022
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	1 246 761,87 PLN	październik 2018 - wrzesień 2021
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	669 606,09 PLN	czerwiec 2018 - wrzesień 2021

24. INSTRUMENTY FINANSOWE

	Kategoria wg MSSF	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	21 452 649,25	28 310 838,60	34 860 141,87
Udzielone pożyczki	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	1 953 790,86	1 775 502,22	-
Udzielone pożyczki	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	1 627 996,71	1 725 610,95	4 313 174,51
Należności z tytułu leasingu	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	4 511 865,70	5 000 000,00	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	13 995 606,16	10 868 001,71	5 034 551,05
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	19 388 860,41	26 307 991,90	27 236 997,73
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	9 379 295,51	10 668 522,82	18 034 274,97
Zobowiązania z tytułu leasingu	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	9 919 661,64	9 908 153,70	5 243 190,09

Dokładny opis pożyczek udzielonych przez Jednostkę Dominującą znajduje się w nocie nr 45.

25. 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.

26. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

SYNEKTIK SA nie jest zależny od innego podmiotu nadrzędnego. Aktualna struktura akcjonariatu Spółki została przedstawiona w nocie 39.

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 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2020-31.03.2021

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek	Splata pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo pożyczek
Cyklosfera Sp. z o.o.	pożyczka, testy pomiarowe					147 500,00		30 788,64	1 953 790,86
Cezary Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	409 800,00							
	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	173 935,73							
	wynagrodzenie - prokura	10 000,00							
	umowa współpracy - ASSESIO Artur Ostrowski	66 895,00		39 360,00					
	umowa o pracę	5 000,00							
Piotr Chudzik	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	14 483,11		7 111,11					
Mariusz Książek	wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia rady nadzorczej	19 122,00		9 250,00					
Wiesław Łatała	wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia rady nadzorczej	18 122,00		8 250,00					
Sawa Zarębińska	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	14 483,11		7 111,11					
Dariusz Daniluk	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	17 688,44		7 944,44					
Przemysław Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	40 800,00		6 800,00					
	umowa o pracę	154 800,00		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	pożyczka					1 600 000,00	1 739 072,59	27 058,35	1 613 596,71
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	doradztwo prawne	12 344,00							
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	obsługa prawna bieżącej działalności Grupy	10 552,03							

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2019-30.09.2020

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek	Splata pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo pożyczek
Cyklosfera Sp. z o.o.	pożyczka, testy pomiarowe, sprzedaż radiofarmaceutyków		17 689,00			300 000,00		308 893,92	1 775 502,22
Cezary Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	863 751,13							
	umowa o pracę	12 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	439 144,58							
	umowa współpracy - doradztwo gospodarcze	60 000,00		6 150,00					
	umowa o pracę	12 000,00		1 000,00					
Artur Ostrowski	wynagrodzenie członka za posiedzenia zarządu	492 220,29							
	umowa współpracy - ASSESIO Artur Ostrowski	42 000,00		4 305,00					
	umowa o pracę	12 000,00		1 000,00					
Piotr 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	11 112,00		6 000,00					
Sawa Zarębińska	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	26 000,00		5 500,00					
Dariusz Daniluk	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	17 326,75		6 000,00					
Przemysław Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	81 600,00		6 800,00					
	umowa o pracę	374 387,90		24 800,00					
Małgorzata Kozanecka	pożyczka							79 467,12	1 725 610,95
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k	doradztwo prawne	20 190,00							
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	obsługa prawna bieżącej działalności Grupy	11 174,51							

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2019-31.03.2020

Nazwa podmiotu powiązanego	Krótki opis	Zakupy od podmiotów powiązanych	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zaciągnięcie pożyczek	Splata pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Saldo 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							
	umowa o pracę	6 000,00		1 000,00					
Dariusz Korecki	wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	430 855,00							
	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	482 249,00							
	umowa współpracy - ASSESIO Artur Ostrowski	21 000,00		4 305,00					
	umowa o pracę	6 000,00		1 000,00					
Piotr 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					
	umowa o pracę	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 Grupy	11 216,58							

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE

	<i>w tys. PLN</i> Stan na 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Stan na 30.09.2020	<i>w tys. EUR</i> Stan na 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Stan na 30.09.2020
Aktywa razem	95 384,01	103 181,33	20 467,35	22 793,44
Aktywa trwałe	61 429,78	62 707,35	13 181,51	13 852,47
Aktywa obrotowe	33 954,23	40 473,98	7 285,85	8 940,97
Zobowiązania razem	38 025,76	46 471,89	8 159,51	10 265,95
Zobowiązania długoterminowe	16 063,99	16 828,85	3 446,99	3 717,60
Zobowiązania krótkoterminowe	21 961,77	29 643,04	4 712,52	6 548,34
Kapitał własny	57 358,25	56 709,44	12 307,85	12 527,49
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	915,08	942,07
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji	6,72	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 31 marca 2021 r., wynoszącego 4,6603 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2020 r., wynoszącego 4,5268 EUR/PLN.

	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2020	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2020
Przychód razem	49 128,11	59 846,06	10 747,08	13 793,33
Koszty działalności razem	43 766,35	56 251,87	9 574,16	12 964,94
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 361,76	3 594,19	1 172,92	828,39
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 608,65	3 756,09	1 226,93	865,70
Zysk (strata) netto	4 486,92	2 914,35	981,54	671,70
Całkowite dochody ogółem	4 486,92	2 914,35	981,54	671,70
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję	0,53	0,34	0,12	0,08

	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. PLN</i> Okres zakończony 31.03.2020	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2021	<i>w tys. EUR</i> Okres zakończony 31.03.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 383,44	(5 032,14)	2 052,69	(1 159,81)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(701,11)	(1 593,72)	(153,37)	(367,32)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 117,80)	3 486,00	(1 119,55)	803,45
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 564,53	(3 139,86)	779,76	(723,67)

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 31 marca 2021 r., wynoszącego 4,5713 EUR/PLN oraz od 1 października 2019 r. do 31 marca 2020 r., wynoszącego 4,3388 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota nr	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów		7 843 969,56	6 941 380,56	12 605 895,59
Przychody ze sprzedaży towarów		41 284 138,81	52 904 677,02	86 800 398,49
Razem przychody	27	49 128 108,37	59 846 057,58	99 406 294,08
Koszt własny sprzedaży	28	(5 821 205,80)	(5 695 553,47)	(10 766 969,32)
Wartość sprzedanych towarów	28	(30 650 047,32)	(42 850 139,83)	(66 934 494,64)
Koszty sprzedaży	28	(2 255 064,53)	(2 517 349,74)	(4 568 142,58)
Koszty zarządu	28	(3 057 215,65)	(3 062 624,73)	(5 844 094,21)
Koszty prac rozwojowych	28	(2 570 461,32)	(2 764 920,28)	(5 321 546,64)
Pozostałe (koszty) przychody netto	29	587 648,71	638 717,77	646 112,26
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		5 361 762,46	3 594 187,30	6 617 158,95
Przychody finansowe	30	334 817,16	402 489,05	562 468,30
Koszty finansowe	31	(87 926,72)	(240 587,17)	(446 183,68)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		5 608 652,90	3 756 089,18	6 733 443,57
Podatek dochodowy	32	1 121 730,00	841 740,00	1 333 097,81
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		4 486 922,90	2 914 349,18	5 400 345,76
Zysk (strata) netto		4 486 922,90	2 914 349,18	5 400 345,76
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne		-	-	4 110,52
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		-	-	(781,00)
Inne całkowite dochody netto		-	-	3 329,52
Całkowite dochody ogółem		4 486 922,90	2 914 349,18	5 403 675,28
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]	33			
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły		0,53	0,34	0,63
Rozwodniony		0,53	0,34	0,63

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota nr	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Pozostałe wartości niematerialne	34	17 166 271,09	17 017 523,19	16 847 475,33
Rzeczowe aktywa trwałe	35	23 710 464,10	24 810 836,06	25 902 849,19
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	36	2 794 856,13	2 692 181,57	2 119 667,08
Należności handlowe oraz pozostałe należności	38	317 001,00	967 001,00	2 034 557,11
Udzielone pożyczki	45	5 508 313,63	5 286 494,58	6 094 070,30
Udziały w jednostkach powiązanych	49	1 951 679,13	1 951 679,13	1 051 679,13
Należności z tytułu leasingu		3 511 991,70	4 015 905,00	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	32	6 460 878,20	5 954 473,20	5 266 643,29
Pozostałe aktywa niefinansowe		8 327,94	11 251,74	14 283,77
Aktywa trwałe razem		61 429 782,92	62 707 345,47	59 331 225,20
Aktywa obrotowe				
Zapasy	37	1 942 910,66	4 776 141,59	9 078 642,80
Należności handlowe oraz pozostałe należności	38	15 893 820,86	22 883 342,61	28 099 812,20
Udzielone pożyczki	45	1 627 996,71	1 725 610,95	1 685 877,39
Należności z tytułu leasingu		999 874,00	984 095,00	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	32	117 707,00	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe		319 392,73	616 798,80	328 056,71
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 052 525,87	9 487 992,82	3 929 845,89
Aktywa obrotowe razem		33 954 227,83	40 473 981,77	43 122 234,99
Aktywa razem		95 384 010,75	103 181 327,24	102 453 460,19

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Nota nr	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	39	4 264 564,50	4 264 564,50	4 264 564,50
Kapitał zapasowy		59 532 480,71	57 970 243,00	57 970 243,00
Kapitał rezerwowy		4 388,65	4 388,65	1 059,13
Zyski zatrzymane		(10 930 103,90)	(10 930 103,90)	(10 930 103,90)
Wynik bieżącego okresu		4 486 922,90	5 400 345,76	2 914 349,18
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		57 358 252,86	56 709 438,01	54 220 111,91
Razem kapitał własny		57 358 252,86	56 709 438,01	54 220 111,91
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	41	423 412,92	423 412,92	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	42	4 403 301,43	4 746 381,68	935 342,96
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	43	151 734,12	151 734,12	135 116,37
Rezerwa na podatek odroczony	32	1 256 062,49	1 256 062,49	1 008 786,77
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	44	9 829 481,10	10 251 258,45	10 047 932,33
Zobowiązania długoterminowe razem		16 063 992,06	16 828 849,66	12 127 178,43
Zobowiązania krótkoterminowe				
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	40	-	-	7 063 968,86
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	41	16 938 917,50	24 624 363,08	25 507 560,55
Zobowiązania z tytułu leasingu	42	2 210 489,10	2 135 682,32	1 117 766,95
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	43	381 568,33	381 568,33	423 831,70
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	32	-	537 299,00	211 806,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		84 617,00	84 617,00	84 617,00
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	44	2 346 173,90	1 879 509,84	1 696 618,79
Zobowiązania krótkoterminowe razem		21 961 765,83	29 643 039,57	36 106 169,85
Zobowiązania razem		38 025 757,89	46 471 889,23	48 233 348,28
Kapitał i zobowiązania razem		95 384 010,75	103 181 327,24	102 453 460,19

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny razem
Stan na 1 października 2020 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	57 970 243,00	4 388,65	4 388,65	(10 930 103,90)	5 400 345,76	56 709 438,01	56 709 438,01
Podział zysku netto	-	-	1 562 237,71	-	-	-	(1 562 237,71)	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838 108,05)	(3 838 108,05)	(3 838 108,05)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	4 486 922,90	4 486 922,90	4 486 922,90
Stan na 31 marca 2021 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	59 532 480,71	4 388,65	4 388,65	(10 930 103,90)	4 486 922,90	57 358 252,86	57 358 252,86
Stan na 1 października 2019 r.	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	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)	(3 070 486,44)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	3 329,52	3 329,52	-	5 400 345,76	5 403 675,28	5 403 675,28
Stan na 30 września 2020 r.	4 264 564,50	4 264 564,50	57 970 243,00	4 388,65	4 388,65	(10 930 103,90)	5 400 345,76	56 709 438,01	56 709 438,01
Stan na 1 października 2019 r.	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	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)	(3 070 486,44)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	2 914 349,18	2 914 349,18	2 914 349,18
Stan na 31 marca 2020 r.	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	54 220 111,91

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 608 652,90	3 756 089,18	6 733 443,57
Korekty o pozycje:	3 774 786,11	(8 788 224,52)	3 170 301,73
Amortyzacja	2 630 022,59	2 223 716,81	4 606 553,21
Naliczone odsetki do otrzymania	(101 428,19)	(362 975,81)	(495 574,73)
Odsetki zapłacone	87 778,17	48 745,23	119 384,79
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	1 840,62	7 019,19	77 542,66
Zmiana stanu zapasów	2 833 230,93	(7 248 750,30)	(2 946 249,09)
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	8 119 526,05	(4 806 971,59)	1 467 184,19
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	(7 682 097,64)	1 688 232,12	1 354 907,08
Zmiana stanu rezerw	-	-	(21 535,10)
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(311 583,63)	607 975,29	435 522,90
Podatek dochodowy	(2 283 141,00)	(1 211 444,00)	(1 818 644,00)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	480 638,21	266 228,54	391 209,82
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 383 439,01	(5 032 135,34)	9 903 745,30
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 218,66	90 300,81	189 078,04
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	1 740 723,38	185,48	626,56
Spłata udzielonych pożyczek	1 586 600,00	-	-
Odsetki otrzymane	154 123,38	185,48	626,56
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	176 162,00	-	147 640,95
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(916 713,69)	(1 383 869,57)	(2 411 924,84)
Wydatki na aktywa finansowe:	(1 763 500,00)	(300 000,00)	(300 000,00)
Udzielone pożyczki	(1 763 500,00)	(300 000,00)	(300 000,00)
Inne wydatki inwestycyjne	-	(337,27)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(701 109,65)	(1 593 720,55)	(2 374 579,29)
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	7 063 968,86	-
Wydatki			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(3 838 108,05)	(3 070 486,44)	(3 070 486,44)
Spłaty rat leasingowych	(1 191 910,09)	(458 736,96)	(1 921 003,51)
Odsetki zapłacone	(87 778,17)	(48 745,23)	(119 384,79)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 117 796,31)	3 486 000,23	(5 110 874,74)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 564 533,05	(3 139 855,66)	2 418 291,27
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	9 487 992,82	7 069 701,55	7 069 701,55
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	13 052 525,87	3 929 845,89	9 487 992,82

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

27. PRZYCHODY

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	1 164 458,00	1 454 900,87	2 669 366,88
Sprzedaż krajowa	1 164 458,00	1 366 400,87	2 669 366,88
Sprzedaż eksportowa	-	88 500,00	-
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	6 679 511,56	5 486 479,69	9 936 528,71
Sprzedaż krajowa	6 597 259,68	5 370 779,00	9 754 509,75
Sprzedaż eksportowa	82 251,88	115 700,69	182 018,96
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	41 284 138,81	52 904 677,02	86 800 398,49
Sprzedaż krajowa	40 481 409,67	52 904 677,02	86 798 119,89
Sprzedaż exportowa	802 729,14	-	2 278,60
	49 128 108,37	59 846 057,58	99 406 294,08

28. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w okresach objętych niniejszym śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym przedstawiały się następująco:

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Amortyzacja, w tym:	2 630 022,59	2 223 716,81	4 606 553,21
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 948 179,44	1 732 367,30	3 526 308,09
Amortyzacja wartości niematerialnych	681 843,15	491 349,51	1 080 245,12
Zużycie surowców i materiałów	1 200 350,15	1 255 098,62	2 311 732,32
Usługi obce	3 586 400,76	3 987 745,47	6 909 164,10
Koszty świadczeń pracowniczych	5 575 478,91	5 774 938,30	11 376 814,12
Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty	711 694,89	798 949,02	1 296 489,00
Razem koszty działalności operacyjnej	13 703 947,30	14 040 448,22	26 500 752,75
Koszty sprzedaży	(2 255 064,53)	(2 517 349,74)	(4 568 142,58)
Koszty zarządu	(3 057 215,65)	(3 062 624,73)	(5 844 094,21)
Koszty prac rozwojowych	(2 570 461,32)	(2 764 920,28)	(5 321 546,64)
Koszt własny sprzedaży	5 821 205,80	5 695 553,47	10 766 969,32

W kosztach działalności operacyjnej koszty świadczeń pracowniczych obejmują:

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	5 487 418,89	5 670 689,99	11 148 531,07
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-	18 503,18
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-	7 500,00
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	88 060,02	104 248,31	202 279,87
Koszty świadczeń na rzecz pracowników ogółem	5 575 478,91	5 774 938,30	11 376 814,12

ZATRUDNIENIE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przeciętna liczba zatrudnionych	82	84	83
w tym kobiety	36	37	35
	82	84	83

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

29. POZOSTAŁE (KOSZTY) PRZYCHODY NETTO

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Zyski (straty) ze zbycia rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(10,62)	0,81	(57 962,31)
Zyski (straty) likwidacji rzeczowych i niematerialnych aktywów trwałych	(1 830,00)	(7 020,00)	(19 580,35)
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów	-	(5 262,95)	(5 262,95)
Utworzenie oczekiwanych strat kredytowych z tytułu utraty wartości należności	(31 027,95)	(11 073,21)	(18 758,48)
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	84,27	559,96	7 882,08
Rozwiązanie oczekiwanych strat kredytowych na należności	-	10 663,65	10 663,65
Rozliczenie dotacji	709 913,67	592 548,70	1 364 343,91
Spisane zobowiązania	-	-	7 062,00
Spisane należności	(6 088,50)	-	(288 778,82)
Składki członkowskie	(41 400,00)	(41 400,00)	(82 800,00)
Przychody refakturowane	8 550,00	16 435,39	115 558,74
Koszty refaktur	(8 550,00)	(16 413,74)	(93 041,29)
Otrzymane kary i odszkodowania	30 669,93	-	2 190,51
Przychody z podnajmu	4 800,00	4 800,00	9 600,00
Pozostałe (koszty) przychody netto	<u>(77 462,09)</u>	<u>94 879,16</u>	<u>(305 004,43)</u>
	<u>587 648,71</u>	<u>638 717,77</u>	<u>646 112,26</u>

30. PRZYCHODY FINANSOWE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Przychody odsetkowe:			
Rachunki i lokaty bankowe	-	8 870,00	9 117,09
Pożyczki i należności	101 446,51	362 975,81	495 574,73
Pozostałe przychody finansowe:			
Zysk na różnicach kursowych	204 362,77	-	-
Pozostałe	<u>29 007,88</u>	<u>30 643,24</u>	<u>57 776,48</u>
	<u>334 817,16</u>	<u>402 489,05</u>	<u>562 468,30</u>

31. KOSZTY FINANSOWE

	Od 01.10.2020 do 31.03.2021	Od 01.10.2019 do 31.03.2020	Od 01.10.2019 do 30.09.2020
Koszty odsetkowe:			
Odsetki od pożyczek, kredytów i instrumentów dłużnych	-	9 054,08	23 231,74
Odsetki od zobowiązań handlowych i pozostałych	148,55	832,60	8 889,65
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu	87 778,17	39 691,15	96 153,05
Pozostałe koszty finansowe:			
Strata na różnicach kursowych	-	191 009,34	317 909,24
	<u>87 926,72</u>	<u>240 587,17</u>	<u>446 183,68</u>

32. PODATEK DOCHODOWY

	<u>Od 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Bieżące obciążenie podatkowe	1 628 135,00	1 093 728,00	2 026 421,00
Odroczony podatek dochodowy	(506 405,00)	(251 988,00)	(693 323,19)
Koszt/(dochód) podatkowy ogółem	1 121 730,00	841 740,00	1 333 097,81

Różnice pomiędzy nominalną a efektywną stawką podatkową przedstawiają się następująco:

	<u>Od 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Zysk brutto przed opodatkowaniem	5 608 652,90	3 756 089,18	6 733 443,57
Koszt podatku dochodowego wg stawki ustawowej (19%)	1 065 644,05	713 656,94	1 279 354,28
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	(134 883,60)	(112 584,25)	(259 225,34)
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania wg przepisów podatkowych	190 969,55	240 667,31	312 968,88
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	1 121 730,00	841 740,00	1 333 097,81

Bieżące aktywa/(zobowiązania) z tytułu podatku dochodowego

	<u>Od 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Należny zwrot podatku	117 707,00	-	-
Podatek dochodowy do zapłaty	-	211 806,00	537 299,00

33. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

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

	<u>Od 01.10.2020 do 31.03.2021</u>	<u>Od 01.10.2019 do 31.03.2020</u>	<u>Od 01.10.2019 do 30.09.2020</u>
Zysk za rok obrotowy przypadający na akcjonariuszy jednostki	4 486 922,90	2 914 349,18	5 400 345,76
Zysk wykorzystany do obliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	4 486 922,90	2 914 349,18	5 400 345,76
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystana do obliczenia zysku przypadającego na jedną akcję	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Podstawowy zysk na akcję (zł)	0,53	0,34	0,63
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)	0,53	0,34	0,63

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

34. POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Prace rozwojowe systemy informatyczne	5 607 836,75	5 928 954,52	2 030 580,01
Licencje i zezwolenia na produkcję radiofarmaceutyków	8 622 918,25	8 881 295,63	9 154 660,82
Pozostałe licencje i prawa	438 925,55	467 823,55	281 884,82
Wartości niematerialne w trakcie przygotowania	2 496 590,54	1 739 449,49	5 380 349,68
	17 166 271,09	17 017 523,19	16 847 475,33

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

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Prace rozwojowe: systemy informatyczne	Licencje i zezwolenia na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto				
Stan na 1 października 2020 r.	10 172 147,34	12 495 388,15	1 179 404,42	23 846 939,91
Zwiększenia				
Zakupy	825 641,05	-	4 950,00	830 591,05
Zmniejszenia				
Stan na 31 marca 2021 r.	10 997 788,39	12 495 388,15	1 184 354,42	24 677 530,96
Umorzenie				
Stan na 1 października 2020 r.	2 922 210,71	3 195 625,14	711 580,87	6 829 416,72
Zwiększenia				
Amortyzacja	389 617,77	258 377,38	33 848,00	681 843,15
Zmniejszenia				
Stan na 31 marca 2021 r.	3 311 828,48	3 454 002,52	745 428,87	7 511 259,87
Wartość netto na 1 października 2020 r.	7 249 936,63	9 299 763,01	467 823,55	17 017 523,19
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	7 685 959,91	9 041 385,63	438 925,55	17 166 271,09
w tym:				
W trakcie przygotowania	2 078 123,16	418 467,38	-	2 496 590,54
Gotowe	5 607 836,75	8 622 918,25	438 925,55	14 669 680,55

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Prace rozwojowe: systemy informatyczna	Licencje i zezwolenia na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto				
Stan na 1 października 2019 r.	8 479 584,77	12 495 388,15	963 400,37	21 938 373,29
Zwiększenia				
Zakupy	631 260,00	-	216 004,05	847 264,05
Pozostałe zwiększenia	1 061 302,57	-	-	1 061 302,57
Zmniejszenia				
Stan na 30 września 2020 r.	10 172 147,34	12 495 388,15	1 179 404,42	23 846 939,91
Umorzenie				
Stan na 1 października 2019 r.	2 456 319,82	2 641 301,48	651 550,30	5 749 171,60
Zwiększenia				
Amortyzacja	465 890,89	554 323,66	60 030,57	1 080 245,12
Zmniejszenia				
Stan na 30 września 2020 r.	2 922 210,71	3 195 625,14	711 580,87	6 829 416,72
Wartość netto na 1 października 2019 r.	6 023 264,95	9 854 086,67	311 850,07	16 189 201,69
Wartość netto na 30 września 2020 r.	7 249 936,63	9 299 763,01	467 823,55	17 017 523,19
w tym:				
W trakcie przygotowania	1 320 982,11	418 467,38	-	1 739 449,49
Gotowe	5 928 954,52	8 881 295,63	467 823,55	15 278 073,70

Zmiany wartości niematerialnych w okresie 01.10.2019-31.03.2020

	Prace rozwojowe: systemy informatyczne	Licencje i zezwolenia na radio- farmaceutyki	Pozostałe	Razem
Wartość brutto				
Stan na 1 października 2019 r.	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 r.	9 629 207,92	12 495 388,15	963 400,37	23 087 996,44
Umorzenie				
Stan na 1 października 2019 r.	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 r.	2 636 745,61	2 922 259,95	681 515,55	6 240 521,11
Wartość netto na 1 października 2019 r.	6 023 264,95	9 854 086,67	311 850,07	16 189 201,69
Wartość netto na 31 marca 2020 r.	6 992 462,31	9 573 128,20	281 884,82	16 847 475,33
w tym:				
W trakcie przygotowania	4 961 882	418 467	-	5 380 350
Gotowe	2 030 580,01	9 154 660,82	281 884,82	11 467 125,65

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

35. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Budynki i budowle	9 085 934,30	9 607 119,82	10 139 218,66
Maszyny i urządzenia	13 879 183,63	14 367 651,06	14 839 299,30
Środki transportu	83 111,81	112 638,50	262 968,87
Pozostałe środki trwałe	662 234,36	723 426,68	661 362,36
	23 710 464,10	24 810 836,06	25 902 849,19
w tym:			
Objęte zabezpieczeniami na poczet zobowiązań finansowych	8 134 017,96	8 353 547,76	8 600 028,23

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2020 r.	18 868 040,12	27 976 504,42	637 413,50	2 103 691,53	49 585 649,57
Zwiększenia					
Zakupy	-	78 374,65	-	-	78 374,65
Zmniejszenia					
Likwidacja	-	(18 300,00)	-	-	(18 300,00)
Stan na 31 marca 2021 r.	18 868 040,12	28 036 579,07	637 413,50	2 103 691,53	49 645 724,22
Umorzenie					
Stan na 1 października 2020 r.	9 260 920,30	13 608 853,36	524 775,00	1 380 264,85	24 774 813,51
Zwiększenia					
Amortyzacja	521 185,52	565 012,08	29 526,69	61 192,32	1 176 916,61
Zmniejszenia					
Likwidacja	-	(16 470,00)	-	-	(16 470,00)
Stan na 31 marca 2021 r.	9 782 105,82	14 157 395,44	554 301,69	1 441 457,17	25 935 260,12
Wartość netto na 1 października 2020 r.	9 607 119,82	14 367 651,06	112 638,50	723 426,68	24 810 836,06
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	9 085 934,30	13 879 183,63	83 111,81	662 234,36	23 710 464,10

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019 r.	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	110 429,21	-	121 184,60	359 293,81
Pozostałe zwiększenia	-	58 347,20	63 364,64	-	121 711,84
Zmniejszenia					
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	(58 347,20)	(540 655,74)	-	(599 002,94)
Likwidacja	-	(297 816,34)	-	(8 004,90)	(305 821,24)
Sprzedaż	-	-	(983 804,56)	-	(983 804,56)
Pozostałe zmniejszenia	-	(18 558,88)	-	-	(18 558,88)
Stan na 30 września 2020 r.	18 868 040,12	27 976 504,42	637 413,50	2 103 691,53	49 585 649,57
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019 r.	8 220 585,48	12 799 402,29	1 411 253,36	1 270 663,45	23 701 904,58
Zwiększenia					
Amortyzacja	1 040 334,82	1 084 922,54	149 456,53	117 189,83	2 391 903,72
Pozostałe zwiększenia	-	19 540,35	53 364,64	-	72 904,99
Zmniejszenia					
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	(16 359,36)	(349 871,14)	-	(366 230,50)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(1 400,34)	-	(1 400,34)
Sprzedaż	-	-	(738 028,05)	-	(738 028,05)
Likwidacja	-	(278 652,46)	-	(7 588,43)	(286 240,89)
Stan na 30 września 2020 r.	9 260 920,30	13 608 853,36	524 775,00	1 380 264,85	24 774 813,51
Wartość netto na 1 października 2019 r.	10 519 774,64	15 383 048,14	687 255,80	719 848,38	27 309 926,96
Wartość netto na 30 września 2020 r.	9 607 119,82	14 367 651,06	112 638,50	723 426,68	24 810 836,06

Zmiany środków trwałych w okresie 01.10.2019-31.03.2020

	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019 r.	18 740 360,12	28 182 450	2 098 509	1 990 511,83	51 011 831,54
Zwiększenia					
Zakupy	127 680,00	70 403	-	-	198 082,64
Zmniejszenia					
Pozostałe zmniejszenia z tytułu leasingu	-	(58 347)	(540 656)	-	(599 002,94)
Likwidacja	-	(35 100)	-	-	(35 100,00)
Sprzedaż	-	-	(390 282)	-	(390 281,87)
Stan na 31 marca 2020 r.	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 r.	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	-	(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 r.	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 r.	10 519 774,64	15 383 048,14	687 255,80	719 848,38	27 309 926,96
Wartość netto na 31 marca 2020 r.	10 139 218,66	14 839 299,30	262 968,87	661 362,36	25 902 849,19

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

36. AKTYWA Z TYTUŁU PRAW DO UŻYTKOWANIA

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Grunty	222 345,23	320 590,80	418 836,36
Budynki i budowle	109 945,99	282 718,26	455 490,53
Maszyny i urządzenia	-	-	39 261,28
Środki transportu	2 462 564,91	2 088 872,51	1 206 078,91
	2 794 856,13	2 692 181,57	2 119 667,08

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2020-31.03.2021

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2020 r.	517 081,93	628 262,80	-	2 906 277,57	4 051 622,30
Zwiększenia					
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	-	928 036,67	928 036,67
Zmniejszenia					
Sprzedaż	-	-	-	(398 207,69)	(398 207,69)
Pozostałe zmniejszenia - zakończone leasingi	-	-	-	(56 328,43)	(56 328,43)
Stan na 31 marca 2021 r.	517 081,93	628 262,80	-	3 379 778,12	4 525 122,85
Umorzenie					
Stan na 1 października 2020 r.	196 491,13	345 544,54	-	817 405,06	1 359 440,73
Zwiększenia					
Amortyzacja	98 245,57	172 772,27	-	500 244,99	771 262,83
Zmniejszenia					
Sprzedaż	-	-	-	(344 108,41)	(344 108,41)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	-	(56 328,43)	(56 328,43)
Stan na 31 marca 2021 r.	294 736,70	518 316,81	-	917 213,21	1 730 266,72
Wartość netto na 1 października 2020 r.	320 590,80	282 718,26	-	2 088 872,51	2 692 181,57
Wartość netto na 31 marca 2021 r.	222 345,23	109 945,99	-	2 462 564,91	2 794 856,13

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2019-30.09.2020

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Wartość brutto					
Stan na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-
Zwiększenia					
Przekształcenie leasingu na 1 października 2019 r.	517 081,93	628 262,80	-	559 743,25	1 705 087,98
Pozostałe zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	58 347,20	540 655,74	599 002,94
Zakupy	-	-	-	1 948 326,63	1 948 326,63
Zmniejszenia					
Sprzedaż	-	-	-	(79 083,41)	(79 083,41)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(58 347,20)	(63 364,64)	(121 711,84)
Stan na 30 września 2020 r.	517 081,93	628 262,80	-	2 906 277,57	4 051 622,30
Umorzenie					
Stan na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-
Zwiększenia					
Amortyzacja	196 491,13	345 544,54	3 180,99	589 187,71	1 134 404,37
Zwiększenia z tytułu leasingu	-	-	16 359,36	349 871,14	366 230,50
Zmniejszenia					
Sprzedaż	-	-	-	(68 289,15)	(68 289,15)
Pozostałe zmniejszenia	-	-	(19 540,35)	(53 364,64)	(72 904,99)
Stan na 30 września 2020 r.	196 491,13	345 544,54	-	817 405,06	1 359 440,73
Wartość netto na 1 października 2019 r.	-	-	-	-	-
Wartość netto na 30 września 2020 r.	320 590,80	282 718,26	-	2 088 872,51	2 692 181,57

Noty informacji dodatkowej stanowią integralną część śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Zmiany aktywów z tytułu praw do użytkowania w okresie 01.10.2019-31.03.2020

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

37. ZAPASY

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Towary	2 019 187,47	4 852 502,67	9 162 326,00
Razem zapasy brutto	2 019 187,47	4 852 502,67	9 162 326,00
(-) odpisy aktualizujące	(76 276,81)	(76 361,08)	(83 683,20)
Razem zapasy netto	1 942 910,66	4 776 141,59	9 078 642,80
w tym:			
Objęte zabezpieczeniami z tytułu finansowania zewnętrznego	1 942 910,66	4 500 000,00	9 078 642,80
	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Bilans otwarcia odpisów aktualizujących	(76 361,08)	(78 980,21)	(78 980,21)
Utworzenie odpisów aktualizujących	-	(5 262,95)	(5 262,95)
Rozwiązanie odpisów	84,27	7 882,08	559,96
Bilans zamknięcia	(76 276,81)	(76 361,08)	(83 683,20)

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

38. NALEŻNOŚCI HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Należności handlowe brutto	14 892 244,92	22 844 299,85	29 291 752,40
(-) oczekiwane straty kredytowe	(57 713,33)	(26 685,38)	(19 000,11)
Należności handlowe netto	14 834 531,59	22 817 614,47	29 272 752,29
Pozostałe należności brutto, w tym:			
Należności z tytułu VAT	354 558,44	107 422,20	109 337,33
Należności z tytułu dotacji	772 259,65	821 784,20	399 645,66
Pozostałe należności	249 472,18	103 522,74	352 634,03
Należności pozostałe netto	1 376 290,27	1 032 729,14	861 617,02
Razem należności handlowe i pozostałe netto	16 210 821,86	23 850 343,61	30 134 369,31
w tym:			
Długoterminowe	317 001,00	967 001,00	2 034 557,11
Krótkoterminowe	15 893 820,86	22 883 342,61	28 099 812,20

39. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Kapitał podstawowy Jednostki Dominującej na dzień 31 marca 2021 r. wynosi 4 264 564,50 PLN i w ciągu okresu sprawozdawczego jego wysokość nie uległa zmianie.

Kapitał zakładowy Jednostki Dominującej na 31 marca 2021 r. dzielił się na 8 529 129 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,50 PLN, następujących serii:

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</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)	0,50	0,50	0,50
Wartość kapitału akcyjnego	4 264 564,50	4 264 564,50	4 264 564,50

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Aktualna (według stanu na 31 marca 2021 r.) struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej przedstawia się następująco:

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Akcjonariat - ilość akcji			
Książek Holding Sp. z o.o. kontrolowana pośrednio przez Mariusza Książka	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
Pozostali	4 165 093	4 165 093	3 595 819
	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Akcjonariat - udział %			
Książek Holding Sp. z o.o. kontrolowana pośrednio przez Mariusza Książka	26,13%	26,13%	26,13%
Melhus Company Ltd	25,03%	25,03%	25,03%
Value FIZ	-	-	6,67%
Pozostali	48,84%	48,84%	42,17%
	100,00%	100,00%	100,00%

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

40. POŻYCZKI, INSTRUMENTY DŁUŻNE I KREDYTY BANKOWE

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Otrzymane kredyty bankowe (debet w rachunku bieżącym)	-	-	7 063 968,86
	-	-	7 063 968,86
w tym:			
Krótkoterminowe	-	-	7 063 968,86

41. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Zobowiązania handlowe	8 080 374,42	16 711 246,87	16 292 717,66
Zobowiązania z tytułu kontraktów	7 292 818,35	6 007 155,87	6 316 526,91
Zobowiązania pozostałe, w tym:			
Zobowiązania z tytułu VAT	488 916,00	731 106,52	1 442 863,00
Zobowiązania z tytułu ZUS	497 199,17	503 859,52	508 291,50
Zobowiązania z tytułu PIT	130 793,00	187 750,00	133 209,00
Zobowiązania z tytułu dotacji	165 512,13	-	-
Zobowiązania z tytułu innych podatków	19 631,49	5 556,00	7 777,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	600 643,74	803 270,38	773 670,58
Pozostałe zobowiązania	86 442,12	97 830,84	32 504,90
Razem zobowiązania handlowe i pozostałe	17 362 330,42	25 047 776,00	25 507 560,55
w tym:			
Długoterminowe	423 412,92	423 412,92	-
Krótkoterminowe	16 938 917,50	24 624 363,08	25 507 560,55
W zobowiązaniach handlowych są:			
Zobowiązania inwestycyjne	150 419,16	153 767,10	280 226,61

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

42. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Zobowiązania z tytułu leasingu	6 613 790,53	6 882 064,00	2 053 109,91
Razem pozostałe zobowiązania	6 613 790,53	6 882 064,00	2 053 109,91
w tym:			
Długoterminowe	4 403 301,43	4 746 381,68	935 342,96
Krótkoterminowe	2 210 489,10	2 135 682,32	1 117 766,95

	Minimalne opłaty leasingowe			Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Nie dłużej niż 1 rok	2 355 360,58	2 279 989,93	1 175 928,64	2 210 489,10	2 135 682,32	1 117 766,95
Od 1 roku do 5 lat	4 557 143,53	4 915 677,38	961 424,03	4 403 301,43	4 746 381,68	935 342,96
Powyżej 5 lat	-	9 765,52	-	-	-	-
	<u>6 912 504,11</u>	<u>7 205 432,83</u>	<u>2 137 352,67</u>			
Minus przyszłe obciążenia finansowe	(298 713,58)	(323 368,83)	(84 242,76)			
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	6 613 790,53	6 882 064,00	2 053 109,91	6 613 790,53	6 882 064,00	2 053 109,91
w tym:						
Krótkoterminowe				2 210 489,10	2 135 682,32	1 117 766,95
Długoterminowe				4 403 301,43	4 746 381,68	935 342,96

43. REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	381 568,33	381 568,33	423 831,70
Rezerwy na odprawy emerytalne	151 734,12	151 734,12	135 116,37
	<u>533 302,45</u>	<u>533 302,45</u>	<u>558 948,07</u>
w tym:			
Długoterminowe	151 734,12	151 734,12	119 638,10
Krótkoterminowe	381 568,33	381 568,33	437 344,95

44. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA NIEFINANSOWE

	<u>Stan na</u> <u>31.03.2021</u>	<u>Stan na</u> <u>30.09.2020</u>	<u>Stan na</u> <u>31.03.2020</u>
Rozliczenia dotacji otrzymanych	6 045 757,12	6 340 468,24	6 337 681,89
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 129 897,88	5 790 300,05	5 406 869,23
	<u>12 175 655,00</u>	<u>12 130 768,29</u>	<u>11 744 551,12</u>
w tym:			
Długoterminowe	9 829 481,10	10 251 258,45	10 047 932,33
Krótkoterminowe	2 346 173,90	1 879 509,84	1 696 618,79

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

45. INSTRUMENTY FINANSOWE

	Kategoria wg MSSF	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	15 084 003,77	22 921 137,21	29 625 386,32
Udzielone pożyczki	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	1 953 790,86	1 775 502,22	2 627 297,12
Udzielone pożyczki	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	5 182 519,48	5 236 603,31	5 152 650,57
Należności z tytułu leasingu	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	4 511 865,70	5 000 000,00	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	13 052 525,87	9 487 992,82	3 929 845,89
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	16 060 278,63	23 619 503,96	23 415 420,05
Zobowiązania z tytułu leasingu	Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	6 613 790,53	6 882 064,00	2 053 109,91

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 2021 r. saldo należności z tytułu udzielonej pożyczki składa się z części kapitałowej w kwocie 3 000 000,00 PLN i naliczonych odsetek w kwocie 554 552,77 PLN. Zgodnie z aneksem z 20 grudnia 2017 r. jest to należność długoterminowa.

W bieżącym roku finansowym została podpisana kolejna umowa pożyczki z Cyklosfera Spółka z o.o. łączna kwota wypłaconych w tym okresie pożyczek wyniosła 147 500,00 PLN. Całkowita wartość udzielonych pożyczek wynosi 1 597 500 PLN. Całkowite naliczone odsetki do dnia 31 marca 2021 r. wynoszą 356 290,86 PLN. Zgodnie z umowami jest to należność długoterminowa.

W bieżącym okresie została również zawarta kolejna umowa pożyczki pomiędzy Synektik SA a panią Małgorzatą Kozanecką. Poprzednia pożyczka została całkowicie spłacona wraz z należnymi odsetkami. Na dzień 31 marca 2021 r. saldo należności z tytułu nowej pożyczki składa się z kapitału w kwocie 1 600 000,00 PLN i naliczonych odsetek w kwocie 13 596,71 PLN. Jest to pożyczka krótkoterminowa.

46. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

SYNEKTIK SA nie jest zależny od innego podmiotu nadrzędnego. Aktualna struktura akcjonariatu Spółki została przedstawiona w nocie 39.

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2020-31.03.2021

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	w tym przeterminowane	Zaciągnięcie pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek	Saldo pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	dzierżawa środków trwałych, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	185 775,29	1 220 798,51		962 117,38	304 609,15		43 530,41		3 554 522,77
Cyklosfera Sp. z o.o.	opłata licencyjna, testy pomiarowe						147 500,00	30 788,64		1 953 790,86
Cezary Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	409 800,00								
	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	173 935,73								
	wynagrodzenie - prokura	10 000,00								
	wynagrodzenie etat	5 000,00								
	działalność gospodarcza	51 520,00		39 360,00						
Piotr Chudzik	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	14 483,11		7 111,11						
Mariusz Książek	wynagrodzenie przewodniczącego za posiedzenia rady nadzorczej	19 122,00		9 250,00						
Wiesław Łatała	wynagrodzenie wiceprzewodniczącego za posiedzenia rady nadzorczej	18 122,00		8 250,00						
Sawa Zarębińska	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	14 483,11		7 111,11						
Dariusz Daniluk	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	17 688,44		7 944,44						
Przemysław Kozanecki	wynagrodzenie etat	154 800,00		24 800,00						
	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	40 800,00		6 800,00						
Małgorzata Kozanecka	pożyczka						1 600 000,00	27 058,35	1 739 072,59	1 613 596,71
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	doradztwo prawne	12 344,00								
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	obsługa prawna bieżącej działalności spółki	10 552,03								

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2019-30.09.2020

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	w tym przeterminowane	Zaciągnięcie pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek	Saldo pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	dzierżawa środków trwałych, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	234 000,00	2 823 854,81		1 076 452,61	442 860,17		106 587,13		3 510 992,36
Cyklosfera Sp. z o.o.	opłata licencyjna, testy pomiarowe						300 000,00	308 893,92		1 775 502,22
Cezary Kozanecki	wynagrodzenie prezesa za posiedzenia zarządu	863 751,13								
	wynagrodzenie etat	12 000,00		1 000,00						
Dariusz Korecki	wynagrodzenie wiceprezesa za posiedzenia zarządu	439 144,58								
	wynagrodzenie etat	12 000,00		1 000,00						
Artur Ostrowski	wynagrodzenie członka za posiedzenia zarządu	492 220,29								
	wynagrodzenie etat	12 000,00		1 000,00						
Piotr 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	11 112,20								
Sawa Zarębińska	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	26 000,00		5 500,00						
Dariusz Daniluk	wynagrodzenie członka za posiedzenia rady nadzorczej	17 326,75		6 000,00						
Przemysław Kozanecki	wynagrodzenie etat	374 387,90		24 800,00						
Małgorzata Kozanecka	pożyczka							79 467,12		1 725 610,95
BDO Legal Łatała i Wspólnicy sp.k.	doradztwo prawne	20 190,00								
Kancelaria Adwokacka Wołodkiewicz	obsługa prawna bieżącej działalności spółki	11 174,51								

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie 01.10.2019-31.03.2020

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	w tym przeterminowane	Zaciągnięcie pożyczek	Odsetki naliczone w okresie sprawozdawczym	Splata pożyczek	Saldo pożyczek
Synektik Pharma Sp. z o.o.	dzierżawa środków trwałych, opłata licencyjna, usługi serwisowe dot. środków trwałych, podnajem biura	132 000,00	1 606 464,53		2 943 330,42			62 367,95		3 466 773,18
Cyklosfera Sp. z o.o.	umowa pożyczki					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						
Piotr 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		
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								

47. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW KLUCZOWEGO KIEROWNICTWA

	Stan na 31.03.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.03.2020
Świadczenia krótkoterminowe	808 935,73	1 831 116,00	1 773 116,00
	808 935,73	1 831 116,00	1 773 116,00

48. 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.

49. PODMIOTY ZALEŻNE I WSPÓŁZALEŻNE

Wykaz jednostek, w których Jednostka Dominująca posiada akcje i udziały na dzień 31.03.2021

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%	17 500,00	1 352 500,00	Wspólne przedsięwzięcie gospodarcze

Wykaz jednostek, w których Jednostka Dominująca posiada akcje i udziały na dzień 30.09.2020

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%	17 500,00	1 352 500,00	Wspólne przedsięwzięcie gospodarcze

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

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 (WSA) odwołanie (z powodu nieprawidłowości przy ocenach ofert). Wyrok z dnia 21 stycznia 2020 r. uchylił decyzję Dyrektora Podlaskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ, a tym samym sprawa została wygrana przez stronę skarżącą tj. Cyklosfera Sp. z o.o. W dniu 12 marca 2020 r. NFZ odwołał się (skarga kasacyjna) do Naczelnego Sądu Administracyjnego (NSA) w zakresie uchylenia korzystnego dla Cyklosfera wyroku WSA. Do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie został wyznaczony termin rozprawy przez NSA. Czekając na finalne decyzje prawne dotyczące pozyskania kontraktu z NFZ (kluczowego dla funkcjonowania i generowania pozytywnych wyników finansowych) Spółka prowadzi rozmowy z potencjalnymi partnerami biznesowymi (w tym z partnerem publicznym), który na terenie województwa podlaskiego posiada kontrakty z NFZ w zakresie badań diagnostycznych i który byłby zainteresowany nawiązaniem współpracy.

W dniu 30 września 2020 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Cyklosfera Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o łącznej wartości 1,8 mln PLN, w wyniku której Synektik SA objął 300 nowych udziałów o wartości 0,9 mln PLN (w zamian za potrącenie wierzytelności wynikających z wcześniej udzielonych umów pożyczek).

Łączne zaangażowanie finansowe Synektik SA związane z inwestycją w Cyklosferę wynosi 2 950 000,00 PLN.

Na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka Zarząd Jednostki Dominującej nie widzi konieczności dokonywania odpisów z tytułu utraty wartości aktywów posiadanych w spółce Cyklosfera. Zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej wartość odzyskiwalna aktywów jest wyższa niż ich wartość bilansowa.

50. 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.

W I kwartale 2021 r., w związku z utrzymaniem się wymagającej sytuacji epidemiologicznej Grupa dostosowała tryb pracy do zmieniających się warunków (w tym ograniczeń administracyjnych), m.in. poprzez wprowadzenie w większym wymiarze pracy zdalnej dla działów wsparcia. Ze względu na profil działalności pracownikom Grupy jeszcze w I półroczu roku finansowego umożliwiono zaszczepienie się przeciwko COVID-19.

Pandemia w istotny sposób wpłynęła na koniunkturę rynkową i warunki prowadzenia działalności w obszarach gospodarki, w których Grupa jest obecna. Główne, w perspektywie działalności gospodarczej Grupy, negatywne następstwa efekty pandemii to:

1. Niższa dynamika postępowań przetargowych na dostawę sprzętu medycznego stosowanego w diagnostyce i terapii schorzeń innych niż COVID-19, prowadzonych przez publiczne ośrodki zdrowia,
2. Ograniczenie skali badań klinicznych dla produktów niezwiązanych z terapią COVID-19, przekładające się na spadek popytu na usługi Centrum Badań Klinicznych i spadek sprzedaży znaczników specjalnych, jak również na konieczność zmiany harmonogramu realizacji projektu kardioznacznika i przesunięcia startu kolejnej fazy badań klinicznych tego produktu,
3. Mniejsze od potencjalnego wykorzystanie, przez polskie ośrodki medyczne, posiadanych systemów da Vinci, związane z wpływem pandemii na działalność służby zdrowia oraz na zachowania pacjentów.

W ocenie Zarządu Spółki zauważalna poprawa sytuacji epidemiologicznej w Polsce oraz w innych, kluczowych z perspektywy działalności Grupy krajach w obliczu drugiej połowy 2020 roku finansowego wpłynęło korzystnie na warunki prowadzenia działalności przez Grupę, umożliwiając m.in. start kolejnej fazy badań klinicznych kardioznacznika czy wzrost zapotrzebowania na produkty radiofarmaceutyczne stosowane w diagnostyce PET-CT oraz usługi świadczone przez Centrum Badań Klinicznych. 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.

51. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Synektik przedłużył współpracę z amerykańskim koncernem Intuitive Surgical w obszarze dystrybucji systemów robotycznych da Vinci. Zgodnie z zawartym porozumieniem Synektik pozostanie wyłącznym partnerem dla innowacyjnych systemów na polskim rynku przez kolejne 5 lat, do 2026 r. Dalej będzie odpowiadał za rozwój robotyki chirurgicznej opartej na systemach da Vinci w Polsce.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu
Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu
Jednostki Dominującej

Katarzyna Dębowska
Główna Księgowa
sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Warszawa, 14 czerwca 2021 r.