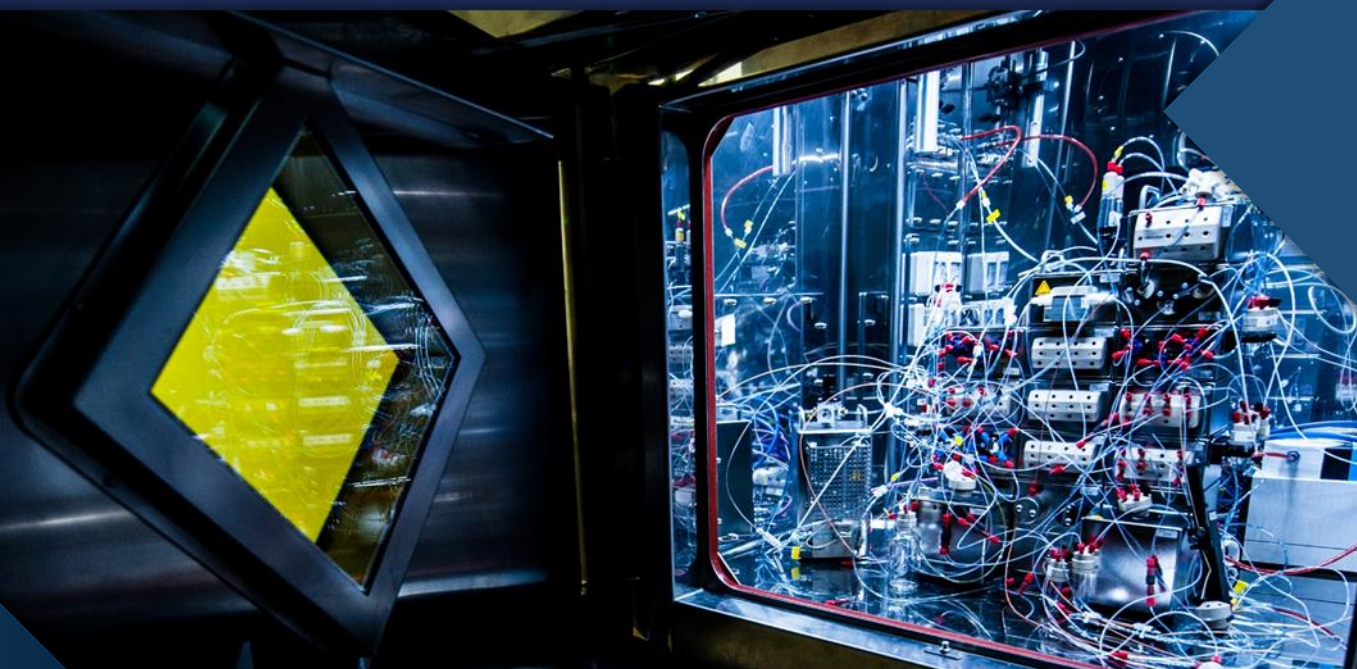

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019
roku obrotowego trwającego od 1 października 2018 roku
do 30 września 2019 roku, sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej



Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Spis treści

SPIS TREŚCI

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	3
ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2018	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	16
Przekształcone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	17
Przekształcone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	18
Przekształcone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	19
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	20
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej	24
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	26
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	26
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	26
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	26
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	27
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	27
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	27
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej	27
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	27
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	27
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	27

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Spis treści

<i>KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO</i>	28
17. <i>Wyniki finansowe za IV kwartał 2018 roku obrotowego</i>	28
18. <i>Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału</i>	29
19. <i>Prognozy finansowe</i>	29
20. <i>Oświadczenie Zarządu</i>	30
<i>WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</i>	31
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	32
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>	33
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.</i>	34
<i>Śródroczne Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym</i>	35
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</i>	36
<i>Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.</i>	37

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Wybrane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przychód razem	134 786,62	105 323,14	31 285,70	24 791,00
Koszty działalności razem	122 008,28	93 691,97	28 319,68	22 053,25
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	12 778,35	11 631,17	2 966,02	2 737,75
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 023,90	10 712,07	2 790,90	2 521,41
Zysk (strata) netto	9 604,51	10 293,44	2 229,33	2 422,87
Całkowite dochody ogółem	9 612,02	10 281,04	2 231,07	2 419,95
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	1,13	1,21	0,26	0,28
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	1,13	1,21	0,26	0,28

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 763,95	5 224,44	3 194,79	1 229,73
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 497,05)	(16 453,80)	(1 275,94)	(3 872,90)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 005,90)	8 438,11	(1 161,93)	1 986,17
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 261,01	(2 791,25)	756,92	(657,00)

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	123 826,18	108 586,54	28 312,19	25 421,77
Aktywa trwałe	84 104,63	79 989,82	19 230,07	18 726,84
Aktywa obrotowe	39 721,55	28 596,72	9 082,12	6 694,93
Zobowiązania razem, w tym:	53 105,64	46 600,69	12 142,32	10 909,93
Zobowiązania długoterminowe	19 183,99	16 431,23	4 386,32	3 846,80
Zobowiązania krótkoterminowe	33 921,65	30 169,46	7 756,00	7 063,13
Kapitał własny	70 720,55	61 985,85	16 169,87	14 511,83
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	975,07	998,40
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [w zł i EUR]	8,29	7,27	1,90	1,70

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ŻŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018
Średni kurs w okresie	4,3083	4,2484
Kurs na koniec okresu	4,3736	4,2714

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 8 listopada 2019 roku

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	6 259,32	29 058,22	6 582,88	43 482,14
Przychody ze sprzedaży towarów	27 268,99	105 728,40	17 264,20	61 841,00
Razem przychody	33 528,31	134 786,62	23 847,08	105 323,14
Koszt własny sprzedaży	(3 974,46)	(18 541,11)	(4 733,05)	(29 956,67)
Wartość sprzedanych towarów	(22 800,82)	(83 782,09)	(14 525,22)	(51 670,21)
Koszty sprzedaży	(1 961,39)	(7 364,08)	(1 410,40)	(8 195,37)
Koszty zarządu	(3 070,55)	(9 281,09)	(1 632,31)	(9 737,82)
Koszty prac rozwojowych	(1 381,86)	(7 057,10)	(1 494,93)	(13 188,15)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	(772,52)	9 404,18
Pozostałe (koszty) przychody netto	193,52	4 017,17	113,87	9 652,07
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	532,74	12 778,35	(607,48)	11 631,17
Przychody finansowe	(27,72)	102,24	(126,94)	6,23
Koszty finansowe	(197,67)	(759,02)	(150,86)	(761,94)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(39,46)	(97,67)	(19,87)	(163,38)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	267,89	12 023,90	(905,16)	10 712,07
Podatek dochodowy	(187,29)	2 419,39	56,27	418,63
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	455,18	9 604,51	(961,43)	10 293,44
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	455,18	9 604,51	(961,43)	10 293,44
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	9,27	9,27	(15,30)	(15,30)
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	(1,76)	(1,76)	2,91	2,91
	7,51	7,51	(12,40)	(12,40)
Inne całkowite dochody - składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Różnice kursowe powstałe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	7,51	7,51	(12,40)	(12,40)
Całkowite dochody ogółem	462,69	9 612,02	(973,83)	10 281,04
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	462,69	9 612,02	(973,83)	10 293,44
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	462,69	9 612,02	(973,83)	10 293,44
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	462,69	9 612,02	(973,83)	10 281,04
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	462,69	9 612,02	(973,83)	10 281,04

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 30.06.2019	<u>Stan na</u> 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	25 611,89	25 082,26	23 597,68
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	47 088,89	47 850,70	48 551,21
Należności handlowe oraz pozostałe należności	1 433,44	1 472,90	1 531,11
Udzielone pożyczki	816,61	610,00	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	6 877,42	6 359,09	5 867,31
Pozostałe aktywa niefinansowe	17,68	15,88	21,11
Aktywa trwałe razem	84 104,63	83 126,84	79 989,82
Aktywa obrotowe			
Zapasy	2 634,99	4 826,50	4 217,62
Należności handlowe oraz pozostałe należności	26 511,25	17 377,53	17 792,56
Udzielone pożyczki	1 646,14	1 626,17	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	841,88
Pozostałe aktywa niefinansowe	376,65	256,23	453,15
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 552,51	4 905,94	5 291,51
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	39 721,55	28 992,37	28 596,72
Aktywa razem	123 826,18	112 119,20	108 586,54

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	58 384,84	58 384,84	57 467,76
Kapitał rezerwowy	1,06	(6,45)	(6,45)
Zyski zatrzymane	(1 534,42)	(1 534,42)	(10 033,45)
Wynik bieżącego okresu	9 604,51	9 149,33	10 293,44
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	70 720,55	70 257,86	61 985,85
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Razem kapitał własny	70 720,55	70 257,86	61 985,85
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	8 934,36	9 603,45	10 352,10
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	-	-	184,18
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	363,53	512,40	417,11
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	135,12	119,64	119,64
Rezerwa na podatek odroczonej	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	9 750,98	8 832,69	5 358,19
Zobowiązania długoterminowe razem	19 183,99	19 068,19	16 431,23
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	2 561,59	2 533,71	4 702,17
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	27 357,51	17 656,26	23 500,03
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	311,81	357,78	698,48
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	571,58	571,50	559,57
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	329,52	0,95	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	2 705,02	1 588,36	624,60
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	33 921,65	22 793,16	30 169,46
Zobowiązania razem	53 105,64	41 861,35	46 600,69
Kapitał i zobowiązania razem	123 826,18	112 119,20	108 586,54

* przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitały przypadające udziałom niesprawnym	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	58 384,84	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(1 534,42)	9 149,33	70 257,86	-	70 257,86
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	7,51	7,51	-	-	-	-	455,18	455,18	-	462,69
Stan na 30 września 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	58 384,84	1,06	1,06	-	-	-	(1 534,42)	9 604,51	70 720,55	-	70 720,55
Stan na 1 października 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(10 033,45)	10 293,44	61 985,85	-	61 985,85
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)	-	(877,33)
Stan na 1 października 2018 roku (przekształcony)	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(10 910,78)	10 293,44	61 108,52	-	61 108,52
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	917,08	-	-	-	-	-	9 376,36	(10 293,44)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	7,51	7,51	-	-	-	-	9 604,51	9 612,02	-	9 612,02
Stan na 30 września 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	58 384,84	1,06	1,06	-	-	-	(1 534,42)	9 604,51	70 720,55	-	70 720,55
Stan na 1 lipca 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(3 859,01)	11 254,86	69 134,11	-	69 134,11
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 174,44)	-	(6 174,44)	-	(6 174,44)
Stan na 1 lipca 2018 roku (przekształcony)	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	5,94	5,94	-	-	-	(10 033,45)	11 254,86	62 959,67	-	62 959,67
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,40)	(12,40)	-	-	-	-	(961,43)	(973,83)	-	(973,83)
Stan na 30 września 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(10 033,45)	10 293,44	61 985,85	-	61 985,85
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	5,94	5,94	-	-	-	(2 255,63)	1 082,07	57 634,72	-	57 634,72
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 929,91)	-	(5 929,91)	-	(5 929,91)
Stan na 1 stycznia 2017 roku (przekształcony)	4 264,56	4 264,56	-	54 537,78	5,94	5,94	-	-	-	(8 185,54)	1 082,07	51 704,81	-	51 704,81
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	2 929,98	-	-	-	-	-	(1 847,91)	(1 082,07)	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,40)	(12,40)	-	-	-	-	10 293,44	10 281,04	-	10 281,04
Stan na 30 września 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	57 467,76	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(10 033,45)	10 293,44	61 985,85	-	61 985,85

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	267,89	12 023,90	(905,16)	10 712,07
Korekty o pozycje:	3 849,17	1 740,05	8 531,77	(5 487,63)
Amortyzacja	1 258,88	5 236,35	1 224,12	7 343,16
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	97,67	97,67	163,38	163,38
Różnice kursowe	-	-	-	56,27
Odsetki otrzymane	(26,82)	(78,25)	(0,01)	(0,04)
Odsetki zapłacone	140,59	735,65	344,68	769,42
Dywidendy otrzymane	-	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	27,73	106,98	76,12	33,05
Zmiana stanu zapasów	2 191,51	1 582,63	(206,73)	229,31
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(9 656,41)	(10 556,00)	(4 084,59)	(5 716,87)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	9 701,25	3 673,30	10 865,37	5 719,78
Zmiana stanu rezerw	24,83	36,77	140,42	132,70
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(3 245,85)	(400,15)	(865,58)	(10 534,51)
Podatek dochodowy zapłacony	(13,49)	(2 269,13)	0,00	(771,81)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	3 981,23	4 381,65	93,85	6 952,55
Inne	(631,94)	(807,41)	780,73	(9 864,01)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 117,06	13 763,95	7 626,61	5 224,44
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	13,41	3,81	517,67
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	(57,98)	0,50	0,01	0,04
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	-
Odsetki otrzymane	0,23	0,50	0,01	0,04
Inne wpływy z aktywów finansowych	(58,21)	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	1 177,35	2 571,65	210,73	509,42
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 071,46)	(5 697,61)	(200,58)	(2 374,04)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(200,00)	(2 385,00)	-	(14 806,88)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	(14 806,88)
Udzielone pożyczki	(200,00)	(2 385,00)	-	-
Inne wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(300,00)	(300,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(152,09)	(5 497,05)	(286,03)	(16 453,80)

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	(821,27)	18 685,69
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	17,03	-	0,00	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	-	(3 618,97)	(2 626,27)	(8 185,75)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Spłaty innych zobowiązań finansowych	(194,83)	(651,27)	(112,13)	(1 018,35)
Odsetki zapłacone	(140,59)	(735,65)	(342,38)	(767,12)
Inne wydatki finansowe	-	-	(276,35)	(276,35)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(318,39)	(5 005,90)	(4 178,40)	8 438,11
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów				
	3 646,58	3 261,01	3 162,18	(2 791,25)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 905,94	5 291,51	2 129,33	8 082,76
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	8 552,51	8 552,51	5 291,51	5 291,51

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2018

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

Spółka SYNEKTIK SA („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 4 października 2001 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W dniu 4 lutego 2011 roku Spółka została przekształcona w spółkę akcyjną, jej siedziba znajduje się 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 skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorczych Jednostki Dominującej był następujący:

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

Mariusz Wojciech Książek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Tadeusz Łatała	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sawa Zuzanna Zarębińska	Sekretarz Rady Nadzorczej
Piotr Stanisław Chudzik	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Wiktor Nowjalis	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego składy Zarządu i Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

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

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

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

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 roku. W dniu 10 maja 2018 roku nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, wydał postanowienie w sprawie zarejestrowania połączenia podmiotów zależnych od Spółki, tj. Synektik Pharma Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Monrol Poland Ltd Sp. z o.o.) oraz Iason Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. (Podmiot Przejmujący) spółki Iason Sp. z o.o. (Podmiot Przejmowany) w trybie określonym w art. 492

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

§ 1 pkt 1) KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku Iason Sp. z o.o. z jednoczesnym podwyższeniem kapitału zakładowego Synektik Pharma Sp. z o.o., poprzez utworzenie nowych udziałów, które Synektik Pharma Sp. z o.o. wydała Synektik SA - jednemu wspólnikowi spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. 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 roku 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 roku 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.

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

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 30 września 2019 roku kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosi 4 264 564,50 PLN i dzieli się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty od niego zależne	2 229 056	26,13%	2 229 056	26,13%
MELHUS COMPANY Ltd	2 134 980	25,03%	2 134 980	25,03%
Value FIZ	569 274	6,67%	569 274	6,67%
NN Investment Partners TFI	430 842	5,05%	430 842	5,05%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania za III kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego w strukturze własności znaczących pakietów akcji nie doszło do żadnych zmian.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Zarząd Spółki	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Cezary Kozanecki*	2 134 980	1 067 490	25,03%	25,03%
Dariusz Korecki	105 913	52 956,50	1,24%	1,24%

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za III kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego, nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby zarządzające.

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

Rada Nadzorcza	Liczba akcji	Wartość nominalna w PLN	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Mariusz Książek i podmioty przez niego zależne	2 229 056	1 114 528	26,13%	26,13%
Piotr Nowjalis	5 000	2 500	0,06%	0,06%

Według stanu wiedzy Spółki w okresie od przekazania raportu za III kwartał 2018 roku obrotowego do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za IV kwartał 2018 roku obrotowego, nie doszło do zmian w zakresie stanu posiadania akcji Spółki oraz uprawnień do nich przez osoby nadzorujące.

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2018 roku.

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 września 2019 roku.

W obecnym sprawozdaniu Grupa zastosowała dwa nowe, obowiązujące od stycznia 2018 roku MSSF:

- Wdrożenie MSSF 9

W lipcu 2014 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości opublikowała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 9 „Instrumenty finansowe”. MSSF ten obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku i później, z możliwością wcześniejszego zastosowania. Spółka stosuje MSSF 9 od dnia 1 października 2018 roku, czyli rozpoczęcia nowego roku obrotowego, bez przekształcania danych porównawczych.

Zgodnie z MSSF 9 Grupa wycenia odpis na straty kredytowe. Nieodłącznym ryzykiem związanym z prowadzeniem działalności gospodarczej jest ryzyko kredytowe kontrahentów. Pomimo istniejących procedur kontroli należności w Spółce, wciąż istnieje ryzyko związane z niewypłacalnością kontrahentów, co powoduje konieczność tworzenia odpisów aktualizujących.

Na koniec każdego kwartału spółka dokonuje analizy ryzyka niewypłacalności w podziale na podmioty prywatne oraz publiczne.

W przypadku podmiotów publicznych ryzyko niewypłacalności wynosi 0 (zobowiązania gwarantowane przez jednostki budżetowe). W przypadku podmiotów prywatnych na podstawie struktury czasowej zapadalności należności spółka stosuje odpowiednie parametry dyskontujące w danej strukturze czasowej.

- Wdrożenie MSSF 15

Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 15 „Przychody z umów z klientami”, który został wydany w maju 2014 roku, a następnie zmieniony w kwietniu 2016 roku, ustanawia tzw. Model Pięciu Kroków rozpoznawania przychodów wynikających z umów z klientami. Zgodnie z tym MSSF-em przychody ujmuje się w kwocie wynagrodzenia, które - zgodnie z oczekiwaniami jednostki - przysługuje jej w zamian za przekazanie przyrzeczonych dóbr lub usług klientowi.

Standard ten zastąpił wszystkie dotychczasowe wymogi dotyczące ujmowania przychodów zgodnie z MSSF.

Nowy standard ma zastosowanie w odniesieniu do rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku i później.

Ze względu na specyfikę prowadzonej przez Spółkę działalności, w tym realizację długoterminowych kontraktów sprzedażowych, związanych z dostawą wiodących na rynku rozwiązań informatycznych oraz sprzętu do placówek medycznych wraz z usługami jego instalacji, dostosowania pomieszczeń do jego wymogu i szeregu innych, Jednostka Dominująca dokonała w poprzednim okresie sprawozdawczym analizy wpływu wdrożenia MSSF 15 na dane finansowe Grupy.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Jednostka Dominująca dokonała retrospektywnego wdrożenia standardu.

Z przeprowadzonej analizy wyniknęła konieczność dokładnego przeglądu i w niektórych przypadkach zmiany momentu prezentowania w przychodach niektórych komponentów umów z kontrahentami. Dotyczy to w szczególności: prac budowlanych, dostawy i instalacji sprzętu, szkoleń, udzielonych dodatkowych gwarancji, serwisowania, udzielonych licencji na oprogramowanie. Niektóre z tych komponentów będą rozliczane jednorazowo, w momencie spełnienia zobowiązania wobec kontrahenta, a inne stopniowo, przez okres świadczenia usługi.

W bieżącym okresie istotny wpływ na dane finansowe, zaprezentowane w bieżącym sprawozdaniu, odegrał komponent udzielonych, niestandardowych gwarancji. Gwarancje te dotyczą okresu po gwarancji udzielonej przez producenta, nie są zakupione wraz ze sprzętem od dostawcy, ale zostały przez Spółkę sprzedane ostatecznemu odbiorcy. Przychody z tych gwarancji zostaną zawieszony na przychodach przyszłych okresów i będą stopniowo rozliczane w przychody w momencie ich realizacji.

Jednostka Dominująca dokonała również na dzień 1 października 2018 roku (rozpoczęcie nowego roku finansowego) przeglądu wszystkich niestandardowych, udzielonych przez nią gwarancji, których termin obowiązywania upływa po tym dniu. Na podstawie tej analizy został zmieniony bilans otwarcia, a wpływ na dane finansowe prezentuje tabela poniżej.

AKTYWA (w zł)	
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	205 792,82
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 844 049,00
Razem aktywa	3 049 841,82
PASywa (w zł)	
Zyski zatrzymane	-877 327,29
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	3 927 169,11
Razem pasywa	3 049 841,82

Na dzień bilansowy kwota przychodów przyszłych okresów z tego tytułu wynosi 4 344 305,80 PLN.

- Wdrożenie MSSF 16

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

- aktywa i zobowiązania dla wszystkich transakcji leasingu zawartych na okres powyżej 12 miesięcy, za wyjątkiem sytuacji, gdy dane aktywo jest niskiej wartości, oraz

- amortyzację leasingowanego aktywa odrębnie od odsetek od zobowiązania leasingowego w sprawozdaniu z wyników.

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

Spółka nie zakończyła jeszcze analizy wpływu wprowadzenia tego MSSF na przyszłe dane finansowe.

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

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

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

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

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

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

Prezentacja poniesionych kosztów prac rozwojowych i otrzymanych dotacji na ich realizację

W poprzednich sprawozdaniach finansowych wszystkie koszty poniesione na prace rozwojowe, dotyczące własnych radiofarmaceutyków Jednostka Dominująca prezentowała w aktywach, jako wartości niematerialne, a otrzymane w związku z nimi dotacje w pasywach, jako przychody przyszłych okresów.

Po wydaniu w bieżącym roku rekomendacji przez Komisję Nadzoru Finansowego, dotyczącą sposobu ujmowania aktywów powstałych w wyniku prac rozwojowych, Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie sposobu ich prezentacji. Dotychczasowe nakłady prezentowane w wartościach niematerialnych zostały wykazane w kosztach roku bieżącego i lat poprzednich. Analogicznie otrzymane dotacje zostały rozliczone w przychodach.

Dotacje ujmuje się w zysku lub stracie w systematyczny sposób w poszczególnych okresach, w których jednostka ujmuje odnośne koszty, które dotacje mają w zamierzeniu kompensować. Dotacje, którym towarzyszy ujmowanie poszczególnych kosztów, są ujmowane w zysku lub stracie tego samego okresu, którego dotyczą odnośne koszty.

W pozycji wartości niematerialnych ujmowane są natomiast nakłady na prace rozwojowe dla produktów, które są zarejestrowane i wprowadzone do obrotu lub są na etapie bliskim uzyskania rejestracji.

Suma poniesionych kosztów, dotyczących prac nad nowym kardioznacznikiem, na dzień 30 września 2018 roku (zakończenia poprzedniego roku obrotowego) wyniosła razem 21 721 603,03 PLN.

Grupa dokonała rozliczeń wpływu zmiany zasad rachunkowości na dane finansowe Grupy. Zostały one zaprezentowane w poniższej tabeli.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

PRZEKSZTAŁCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2018		
	Opublikowane	Korekta	Przekształcone
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży produktów	43 482 140,37	-	43 482 140,37
Przychody ze sprzedaży towarów	61 840 998,28	-	61 840 998,28
Razem przychody	105 323 138,65	-	105 323 138,65
Koszt własny sprzedaży	(29 956 668,66)	-	(29 956 668,66)
Wartość sprzedanych towarów	(51 670 209,69)	-	(51 670 209,69)
Koszty sprzedaży	(8 195 372,16)	-	(8 195 372,16)
Koszty zarządu	(12 348 795,29)	2 610 977,16	(9 737 818,13)
Koszty prac rozwojowych	-	(13 188 148,56)	(13 188 148,56)
Zysk z okazjonalnego nabycia	9 404 177,16	-	9 404 177,16
Pozostałe (koszty) przychody netto	2 179 784,07	7 472 285,91	9 652 069,98
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	14 736 054,08	(3 104 885,49)	11 631 168,59
Przychody finansowe	6 225,00	-	6 225,00
Koszty finansowe	(761 939,58)	-	(761 939,58)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(163 384,28)	-	(163 384,28)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 816 955,22	(3 104 885,49)	10 712 069,73
Podatek dochodowy	1 008 561,25	(589 928,24)	418 633,01
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	12 808 393,98	(2 514 957,25)	10 293 436,73
Zysk (strata) netto	12 808 393,98	(2 514 957,25)	10 293 436,73
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat			
Zyski i straty aktuarialne	(15 304,05)	-	(15 304,05)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	2 907,77	-	2 907,77
Inne całkowite dochody netto	(12 396,28)	-	(12 396,28)
Całkowite dochody ogółem	12 795 997,70	(2 514 957,25)	10 281 040,45
Zysk netto przypadający:			
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	12 808 393,98	(2 514 957,25)	10 293 436,73
	12 808 393,98	(2 514 957,25)	10 293 436,73
Całkowity dochód ogółem przypadający:			
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	12 795 997,70	(2 514 957,25)	10 281 040,45
	12 795 997,70	(2 514 957,25)	10 281 040,45
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]			
Z działalności kontynuowanej:			
Zwykły	1,50	-	1,21
Rozwodniony	1,50	-	1,21

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

PRZEKSZTAŁCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na dzień 30.09.2018		
	Opublikowany	Korekta	Przekształcony
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Pozostałe wartości niematerialne	44 737 923,14	(21 140 244,08)	23 597 679,06
Rzeczowe aktywa trwałe	48 551 213,31	-	48 551 213,31
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 531 110,08	-	1 531 110,08
Należności handlowe oraz pozostałe należności	421 394,88	-	421 394,88
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 886 414,43	1 980 894,20	5 867 308,63
Pozostałe aktywa niefinansowe	21 112,78	-	21 112,78
Aktywa trwałe razem	99 149 168,62	(19 159 349,88)	79 989 818,74
Aktywa obrotowe			
Zapasy	4 217 620,60	-	4 217 620,60
Należności handlowe oraz pozostałe należności	16 485 746,92	1 306 812,83	17 792 559,75
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	841 879,00	-	841 879,00
Pozostałe aktywa niefinansowe	453 151,29	-	453 151,29
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 291 508,44	-	5 291 508,44
Aktywa obrotowe razem	27 289 906,25	1 306 812,83	28 596 719,08
Aktywa razem	126 439 074,87	(17 852 537,05)	108 586 537,82
	Opublikowany	Korekta	Przekształcony
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264 564,50	-	4 264 564,50
Kapitał zapasowy	57 467 755,74	-	57 467 755,74
Kapitał rezerwowy	(6 453,90)	-	(6 453,90)
Zyski zatrzymane	(4 103 543,93)	(5 929 907,49)	(10 033 451,42)
Wynik bieżącego okresu	12 808 393,98	(2 514 957,25)	10 293 436,73
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	70 430 716,38	(8 444 864,74)	61 985 851,64
Razem kapitał własny	70 430 716,38	(8 444 864,74)	61 985 851,64
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	10 352 104,88	-	10 352 104,88
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	184 180,20	-	184 180,20
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	417 112,73	-	417 112,73
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	119 638,10	-	119 638,10
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	14 672 231,41	(9 314 038,19)	5 358 193,22
Zobowiązania długoterminowe razem	25 745 267,32	(9 314 038,19)	16 431 229,13
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	4 702 169,12	-	4 702 169,12
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	23 500 025,42	-	23 500 025,42
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	698 481,31	-	698 481,31
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	559 565,86	-	559 565,86
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84 617,00	-	84 617,00
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	718 232,45	(93 634,12)	624 598,33
Zobowiązania krótkoterminowe razem	30 263 091,16	(93 634,12)	30 169 457,04
Zobowiązania razem	56 008 358,48	(9 407 672,31)	46 600 686,17
Kapitał i zobowiązania razem	126 439 074,87	(17 852 537,05)	108 586 537,82

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

PRZEKSZTAŁCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2018		
	Opublikowane	Korekta	Przekształcone
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 816 955,22	(3 104 885,49)	10 712 069,73
Korekty o pozycje:	(6 590 480,86)	1 102 849,87	(5 487 630,99)
Amortyzacja	5 226 189,32	2 116 968,92	7 343 158,24
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	163 384,29	-	163 384,29
Różnice kursowe	56 265,00	-	56 265,00
Naliczone odsetki do otrzymania	(35,69)	-	(35,69)
Odsetki zapłacone	769 421,95	-	769 421,95
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	33 045,68	-	33 045,68
Zmiana stanu zapasów	229 309,12	-	229 309,12
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(5 716 872,22)	-	(5 716 872,22)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	5 719 780,54	-	5 719 780,54
Zmiana stanu rezerw	132 697,92	-	132 697,92
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(3 062 226,68)	(7 472 285,91)	(10 534 512,59)
Podatek dochodowy	(771 805,99)	-	(771 805,99)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	-	6 952 546,86	6 952 546,86
Inne	(9 369 634,09)	(494 380,00)	(9 864 014,09)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 226 474,36	(2 002 035,62)	5 224 438,74
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	517 672,00	-	517 672,00
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	35,69	-	35,69
Odsetki otrzymane	35,69	-	35,69
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	7 461 967,91	(6 952 546,86)	509 421,05
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(11 328 626,31)	8 954 582,48	(2 374 043,83)
Wydatki na aktywa finansowe:	(14 806 882,50)	-	(14 806 882,50)
Nabycie jednostki zależnej	(14 806 882,50)	-	(14 806 882,50)
Inne wydatki inwestycyjne	(300 000,00)	-	(300 000,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(18 455 833,21)	2 002 035,62	(16 453 797,59)
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	18 685 685,00	-	18 685 685,00
Wydatki			
Spląty kredytów i pożyczek	(8 185 754,43)	-	(8 185 754,43)
Spląty innych zobowiązań finansowych	(1 018 354,83)	-	(1 018 354,83)
Odsetki zapłacone	(767 118,10)	-	(767 118,10)
Inne wydatki finansowe	(276 345,40)	-	(276 345,40)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 438 112,24	-	8 438 112,24
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(2 791 246,60)	-	(2 791 246,60)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	8 082 755,04	-	8 082 755,04
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	5 291 508,44	-	5 291 508,44

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

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

3.3 Zasady konsolidacji

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2018 roku.

3.4 Porównywalność danych

Poprzedni rok obrotowy trwał 21 miesięcy od 1 stycznia 2017 do 30 września 2018 roku. Obecny rok obrotowy trwał 12 miesięcy i obejmował okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku.

Z tego powodu porównywalność danych może zostać zaburzona.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

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

1. Sprzedaż sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych wraz z działalnością usługową, w tym:
 - a. Sprzedaż sprzętu medycznego stosowanego w radiologii i terapii oraz w medycynie nuklearnej

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

- b. Rozwiązania informatyczne

Grupa posiada własne rozwiązania informatyczne w zakresie archiwizacji, dystrybucji, prezentacji i przetwarzania obrazów radiologicznych oraz danych administracyjnych, do których licencje oferuje publicznym i prywatnym placówkom medycznym oraz spółkom informatycznym, wdrażającym systemy zarządzania placówkami medycznymi HIS (Hospital Information System). Czołowym, autorskim produktem oferowanym przez Synektik jest system informatyczny ArPACS, który dzięki modułowej konstrukcji pozwala na dużą elastyczność i dopasowanie rozwiązania do indywidualnych potrzeb klientów. Jednym z modułów aplikacji jest lekarska stacja diagnostyczna ArView, służąca do wykonywania oceny badań obrazowych z zaawansowanymi funkcjami rekonstrukcji.

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

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

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

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

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

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

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

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

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

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące poszczególnych segmentów operacyjnych.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019 (w tys. zł)

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	27 252,49	6 506,73	-	502,50	(733,41)	33 528,31
Sprzedaż krajowa	27 151,78	6 105,05	-	-	-	33 256,83
Sprzedaż eksportowa	100,71	170,77	-	-	-	271,48
Sprzedaż wewnętrzna	-	230,91	-	502,50	(733,41)	-
Koszty operacyjne:	(24 521,78)	(4 608,52)	(1 324,21)	(3 348,42)	807,36	(32 995,56)
Koszt własny sprzedaży	(1 823,28)	(2 576,79)	-	(331,34)	756,95	(3 974,46)
Wartość sprzedanych towarów	(21 408,83)	(1 360,01)	-	-	(31,98)	(22 800,82)
Koszty sprzedaży	(1 289,67)	(671,72)	-	-	-	(1 961,39)
Koszty zarządu	-	-	-	(3 126,60)	56,05	(3 070,55)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 408,20)	-	26,34	(1 381,86)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	-	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	84,00	109,52	-	193,52
EBIT	2 730,71	1 898,20	(1 324,21)	(2 845,92)	73,95	532,74
Amortyzacja	(163,10)	(511,65)	(278,92)	(311,70)	6,50	(1 258,88)
EBITDA	2 893,82	2 409,85	(1 045,28)	(2 534,22)	67,45	1 791,62
EBITDA ZNORMALIZOWANA	2 893,82	2 409,85	-	(2 534,22)	41,11	2 810,56

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019 (w tys. zł)

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarma- ceutyków	Centrum Badawczo- Rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	112 126,09	23 591,44	-	2 010,00	(2 940,91)	134 786,62
Sprzedaż krajowa	111 691,67	20 971,66	-	-	-	132 663,33
Sprzedaż eksportowa	434,41	1 688,88	-	-	-	2 123,29
Sprzedaż wewnętrzna	-	930,91	-	2 010,00	(2 940,91)	-
Koszty operacyjne:	(93 178,63)	(17 743,39)	(3 509,90)	(10 748,58)	3 172,24	(122 008,28)
Koszt własny sprzedaży	(9 736,33)	(10 364,78)	-	(1 638,18)	3 198,18	(18 541,11)
Wartość sprzedanych towarów	(79 175,31)	(4 281,53)	-	-	(325,24)	(83 782,09)
Koszty sprzedaży	(4 267,00)	(3 097,08)	-	-	-	(7 364,08)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 475,03)	193,94	(9 281,09)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(7 162,46)	-	105,36	(7 057,10)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	-	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	3 652,55	364,62	-	4 017,17
EBIT	18 947,45	5 848,05	(3 509,90)	(8 738,58)	231,33	12 778,35
Amortyzacja	(658,49)	(2 001,93)	(1 114,41)	(1 487,51)	25,99	(5 236,35)
EBITDA	19 605,94	7 849,98	(2 395,49)	(7 251,08)	205,34	18 014,70
EBITDA ZNORMALIZOWANA	19 605,94	7 849,98	-	(7 251,08)	99,98	20 304,83

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018 (w tys. zł)

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	18 163,59	6 210,75	-	(429,00)	(98,27)	23 847,08
Sprzedaż krajowa	17 969,19	4 831,21	-	-	-	22 800,40
Sprzedaż eksportowa	194,40	852,28	-	-	-	1 046,67
Sprzedaż wewnętrzna	-	527,27	-	(429,00)	(98,27)	-
Koszty operacyjne:	(16 049,37)	(3 940,17)	(956,87)	(3 273,98)	(234,17)	(24 454,56)
Koszt własny sprzedaży	(1 950,25)	(2 175,87)	-	(462,27)	(144,65)	(4 733,05)
Wartość sprzedanych towarów	(13 218,70)	(1 234,32)	-	-	(72,20)	(14 525,22)
Koszty sprzedaży	(880,42)	(529,98)	-	-	-	(1 410,40)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 588,65)	(43,65)	(1 632,31)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 521,27)	-	26,34	(1 494,93)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	(772,52)	-	(772,52)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	564,40	(450,53)	-	113,87
EBIT	2 114,22	2 270,58	(956,87)	(3 702,98)	(332,44)	(607,48)
Amortyzacja	(160,89)	(804,87)	(271,00)	(7,84)	20,83	(1 223,77)
EBITDA	2 275,11	3 075,45	(685,87)	(3 695,14)	(353,26)	616,29
EBITDA ZNORMALIZOWANA	2 275,11	3 075,45	-	(2 922,61)	(379,60)	2 048,34

Segmenty operacyjne za okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 (w tys. zł)¹⁾

	Sprzęt diagnostyczny i IT	Produkcja radiofarm- ceutyków	Centrum badawczo- rozwojowe	Pozycje nieprzypisane	Eliminacje	Sprawozdanie skonsolidowane
Przychody:	72 533,53	36 027,66	-	4 557,00	(7 795,05)	105 323,14
Sprzedaż krajowa	71 916,66	29 109,23	-	-	-	101 025,88
Sprzedaż eksportowa	616,87	3 680,39	-	-	-	4 297,26
Sprzedaż wewnętrzna	-	3 238,05	-	4 557,00	(7 795,05)	-
Koszty operacyjne:	(66 460,78)	(27 405,38)	(3 232,68)	(4 109,43)	7 516,30	(93 691,97)
Koszt własny sprzedaży	(15 600,72)	(18 463,05)	-	(2 978,01)	7 085,12	(29 956,67)
Wartość sprzedanych towarów	(46 432,04)	(5 174,96)	-	-	(63,20)	(51 670,21)
Koszty sprzedaży	(4 428,01)	(3 767,36)	-	-	-	(8 195,37)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 737,82)	-	(9 737,82)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(13 682,53)	-	494,38	(13 188,15)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	9 404,18	-	9 404,18
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	10 449,85	(797,78)	-	9 652,07
EBIT	6 072,75	8 622,28	(3 232,68)	447,57	(278,75)	11 631,17
Amortyzacja	(1 029,22)	(1 624,87)	(2 116,97)	(2 713,56)	132,05	(7 352,57)
EBITDA	7 101,97	10 247,15	(1 115,71)	3 161,13	(410,81)	18 983,74
EBITDA ZNORMALIZOWANA	7 101,97	10 247,15	-	(6 243,05)	(905,19)	10 200,89

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

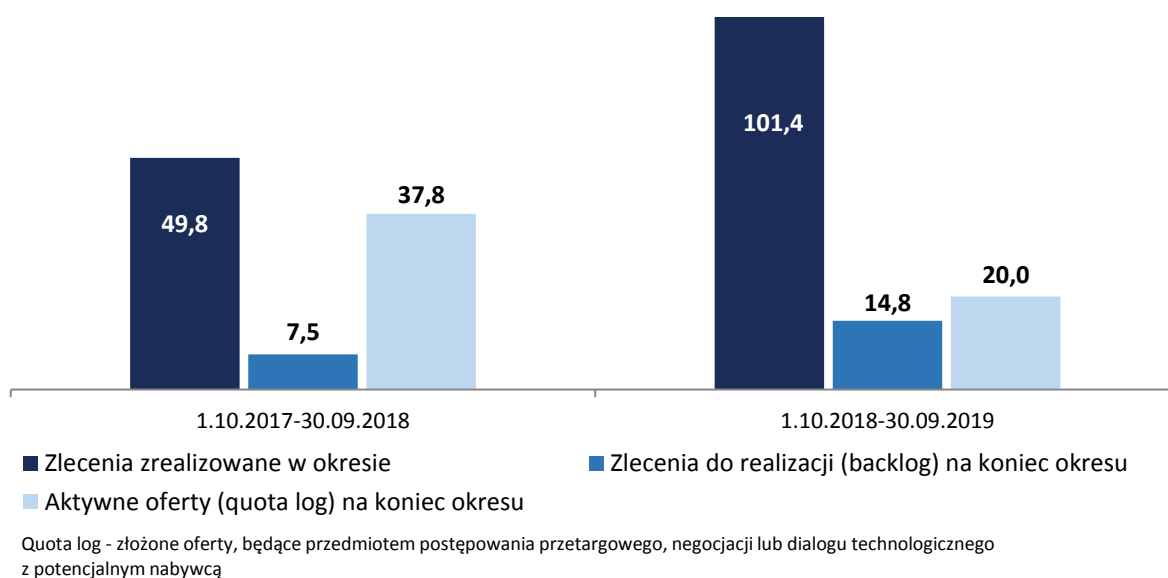
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa koncentrowała aktywność operacyjną w następujących obszarach:

I. Sprzedaż urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych - wzrost sprzedaży

W IV kwartale roku obrotowego 2018 Grupa realizowała pozyskane kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych oraz świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równolegle prowadząc aktywne działania sprzedażowe i budując portfel zamówień na kolejne okresy.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie wyniosły 27,3 mln PLN i były o 50% wyższe od przychodów ze sprzedaży VII kwartału 2017 roku obrotowego (analogiczny okres roku kalendarzowego 2018). O skokowym wzroście przychodów przesądziła ekspansja Grupy w segmencie dostaw sprzętu do terapii, jak również dobra koniunktura na rynku, stymulowana zarówno ogólną sytuacją gospodarczą w kraju, jak i efektywniejszą użyciem środków wspólnotowych przeznaczonych na inwestycje w sprzęt medyczny.

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



W porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego IV kwartał roku finansowego 2018 zakończył się 98% wzrostem wartości zleceń pozostałych do realizacji (backlog). Na koniec września 2019 roku wartość pozyskanych a niezrealizowanych (nierozliczonych) kontraktów na dostawę sprzętu i rozwiązań IT wyniosła 14,8 mln PLN, wobec 7,5 mln PLN rok wcześniej. Wartość aktywnych ofert na koniec września 2019 roku wyniosła 20,0 mln PLN, wobec 37,8 mln PLN na koniec września 2018 roku. Należy podkreślić, że już w pierwszej połowie października 2019 roku 55 proc. wartości aktywnych ofert zostało zamienionych w umowy. Najważniejsze z nich dotyczyły dostaw aparatu HDR dla Centrum Onkologii Ziemi Lubelskiej w Lublinie (wartość zlecenia to ponad 2 mln PLN) oraz systemu robotycznego da Vinci® dla Mazowieckiego Szpitala Wojewódzkiego im. św. Jana Pawła II w Siedlcach (ponad 9 mln PLN).

Skokowy wzrost skali działalności segmentu, jak również dywersyfikacja i wzbogacenie oferty o nowe produkty pozwoliły istotnie zwiększyć wartość wypracowanego zysku. Zysk operacyjny segmentu powiększony o amortyzację (EBITDA) wyniósł w IV kwartale 2018 roku obrotowego blisko 2,9 mln PLN, wobec 2,3 mln PLN zysku EBITDA rok wcześniej. Marża EBITDA w minionym kwartale wyniosła 11%.

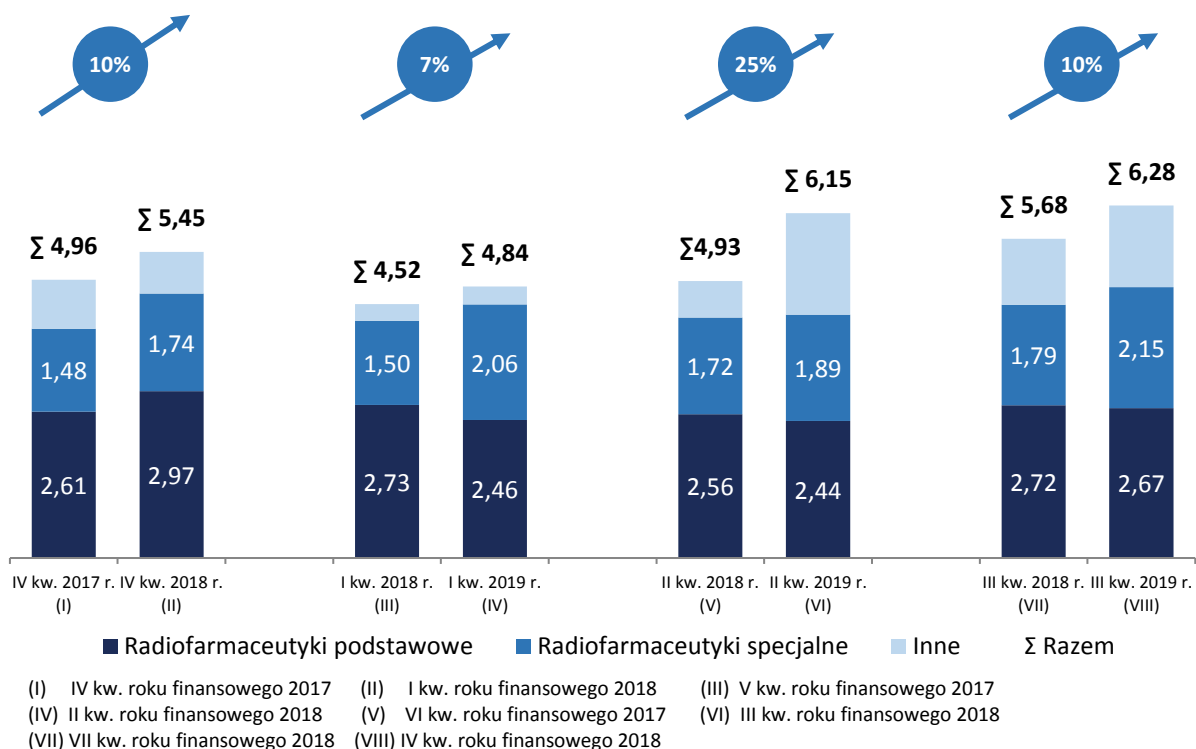
Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

W analizowanym okresie Grupa m.in. zrealizowała umowy na wyposażenie pracowni radiologicznej dla powiatowego szpitala w Przasnyszu o wartości 4,9 mln zł oraz na dostawę rezonansu magnetycznego do powiatowego szpitala w Radzynie Podlaskim o wartości 4,2 mln PLN. Grupa podpisała również umowę na dostawę systemu robotycznego da Vinci® do Mazowieckiego Szpitala Onkologicznego w Wieliszewie. Ponadto w analizowanym kwartale Grupa zawarła trzy umowy z Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w restrukturyzacji (PCZ) z siedzibą w Otwocku na modernizację i doposażenie prowadzonych przez PCZ przychodni i poradni o łącznej wartości 11,1 mln PLN.

II. Radiofarmacja

W analizowanym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała realizację strategii rozwoju segmentu radiofarmacji, kontynuując optymalizację procesów produkcyjnych i logistycznych oraz prowadząc aktywne działania sprzedażowe. W IV kwartale roku finansowego 2018 Grupa Kapitałowa odnotowała 10% wzrost przychodów ze sprzedaży w segmencie radiofarmaceutyków w porównaniu z analogicznym okresem minionego roku kalendarzowego, do 6,28 mln PLN (po eliminacji transakcji wewnątrzgrupowych). Na wzrost przychodów segmentu złożyły się 20% wzrost sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych (w tym 22% wzrost sprzedaży fluorocholiny) oraz wysoka sprzedaż asortymentu uzupełniającego (m.in. generatorów).

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln zł)



W analizowanym okresie kontynuowano prace nad poszerzeniem portfolio oferowanych produktów. W pierwszej połowie 2019 roku obrotowego Grupa planuje uruchomienie produkcji i dystrybucji na polskim rynku innowacyjnego radiofarmaceutyku Axumin®, stosowanego w diagnostyce raka prostaty, jak również rozpoczęcie sprzedaży własnego innowacyjnego radioznacznika FET, mającego zastosowanie w diagnostyce nowotworów mózgu.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Grupa Synektik zakończyła podsumowanie wyników drugiej fazy badań klinicznych nad kardioznacznikiem – radiofarmaceutykiem wykorzystywanym do diagnostyki perfuzji

mięśnia sercowego (MPI). W lipcu br. podmiot realizujący drugą fazę badań klinicznych kardioznacznika na zlecenie Grupy przekazał Zarządowi raport kliniczny podsumowujący drugą fazę badań klinicznych. Raport potwierdza osiągnięcie założonych głównych punktów końcowych zdefiniowanych w protokole badania. W ocenie eksperckiej potwierdzono, że badany produkt jest wysoko swoistym znacznikiem bezpiecznym dla chorych w ocenie zaburzeń perfuzji u chorych z chorobą wieńcową lub jej podejrzeniem. Raport potwierdza również, że wśród badanych pacjentów, którym podano kardioznacznik przeznaczony do obrazowania perfuzji mięśnia sercowego metodą pozytonowej tomografii emisyjnej (PET), nie odnotowano żadnych znaczących zdarzeń niepożądanych związanych z produktem badanym, wykazując bezpieczny profil działania. Spośród badanych dawek potwierdzono najlepszą (najbardziej swoistą) dawkę dla oceny zaburzeń perfuzji w badaniu ilościowym w celu stwierdzenia choroby wieńcowej.

W analizowanym okresie Spółka rozpoczęła prace nad przygotowaniem do kolejnej, III fazy badań klinicznych kardioznacznika oraz aktualizacją założeń i koncepcji wraz z korespondującym harmonogramem dalszego rozwoju innowacyjnego produktu. W ocenie Zarządu Spółki kolejna faza badań klinicznych kardioznacznika rozpocznie się w 2020 roku.

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

W okresie IV kwartału 2018 roku obrotowego nie wystąpiły nietypowe zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto i przepływy pieniężne Grupy.

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

Działalność Grupy Kapitałowej charakteryzuje się istotnym zjawiskiem sezonowości sprzedaży. Sezonowość tę można dostrzec głównie w przychodach generowanych w segmencie sprzedaży sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych. Wynika to ze sposobu realizacji założonych budżetów przez publiczne instytucje ochrony zdrowia, które aktywnie wydatkują środki własne pod koniec danego roku budżetowego. Sezonowość sprzedaży jest typowym zjawiskiem na rynkach, na których Grupa Kapitałowa prowadzi działalność. W konsekwencji większość przychodów ze sprzedaży Grupa uzyskuje w drugiej połowie roku, a szczególnie w ostatnim kwartale kalendarzowym. W latach 2014-2018 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w III kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 27%, 49%, 30%, 18% oraz 22% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

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

W okresie od 1 lipca 2019 do 30 września 2019 roku Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W dniu 17 lipca 2019 roku spółka Synektik SA oraz spółka zależna od Synektik SA - Synektik Pharma Sp. z o.o. zawarły umowę MultiLinii z Santander Bank Polska SA z siedzibą w Warszawie przy al. Jana Pawła II 17. MultiLinia

obejmuje kredyt w rachunku bieżącym, akredytywy i gwarancje na łączną kwotę do 7 mln PLN. Dniem spłaty zobowiązań do banku jest 16 lipca 2020 roku.

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 lipca 2019 do 30 września 2019 roku Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

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

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

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

W okresie od 1 lipca 2019 do 30 września 2019 roku Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 30 września 2019 roku Grupa Kapitałowa nie posiada otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 lipca 2019 do 30 września 2019 roku żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 lipca 2019 do 30 września 2019 roku nie wystąpiły inne okoliczności mogące w istotny sposób wpływać na pogorszenie sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej czy na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej, lub które mogłyby zagrozić jej zdolności do wywiązywania się z zobowiązań.

KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2018 ROKU OBROTOWEGO

Podstawowe dane finansowe osiągnięte w Grupie Kapitałowej w IV kwartale 2018 roku obrotowego oraz porównywalny okres w 2017 roku obrotowym zostały zaprezentowane w poniższej tabeli.

<i>w tys. zł</i>	01.07.2019- 30.09.2019	01.07.2018- 30.09.2018	01.10.2018- 30.09.2019	01.10.2017- 30.09.2018
Przychody ze sprzedaży	33 528,31	23 847,08	134 786,62	76 417,69
Koszty operacyjne	(32 995,56)	(24 454,56)	(122 008,28)	(65 289,81)
Zysk na działalności operacyjnej	532,74	(607,48)	12 778,35	11 127,89
EBITDA	1 791,62	616,29	18 014,70	15 769,81
EBITDA znormalizowana	2 810,56	2 048,34	20 304,83	7 554,37
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	267,89	(905,16)	12 023,90	10 453,16
Wynik finansowy netto	455,18	(961,43)	9 604,51	10 041,92
% zysku operacyjnego	1,59%	-2,55%	9,48%	14,56%
% EBITDA	5,34%	2,58%	13,37%	20,64%
% EBITDA znormalizowanej	8,38%	8,59%	15,06%	9,89%
% zysku przed opodatkowaniem	0,80%	-3,80%	8,92%	13,68%
% wynik netto	1,36%	-4,03%	7,13%	13,14%

W IV kwartale 2018 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 50% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań informatycznych, do 27,3 mln zł, wypracowując 2,9 mln zł EBITDA, wobec 2,3 mln zł EBITDA w analogicznym okresie minionego roku kalendarzowego (wzrost o 27% rdr.). Wzrost przychodów segmentu został osiągnięty dzięki realizacji strategii rozwoju dla tej części biznesu, w tym poszerzeniu oferty o sprzęt do terapii medycznych;
- 10% wzrost przychodów w segmencie radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 6,3 mln zł, osiągnięty m.in. dzięki wzrostowi sprzedaży radiofarmaceutyków specjalnych (r/r +20%) oraz wyższej sprzedaży asortymentu uzupełniającego (m.in. generatorów);
- 41% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 33,5 mln zł (wzrost o 9,7 mln zł w ujęciu wartościowym);
- 2,8 mln zł znormalizowanej EBITDA (oczyszczonej z wpływu wydarzeń jednorazowych oraz przychodów i kosztów związanych z pracami badawczo-rozwojowymi), wobec ponad 2,0 mln zł znormalizowanej EBITDA w analogicznym okresie minionego roku kalendarzowego (37% wzrost rdr.);
- wzrost o 191% nominalnej EBITDA, 1,8 mln zł wobec 0,6 mln zł rok wcześniej.

W okresie czterech kwartałów 2018 roku obrotowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- historycznie najwyższy poziom sprzedaży wynoszący 134,8 mln zł (wobec 76,4 mln zł za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego), a jednocześnie najwyższą dynamikę wzrostu na poziomie 76%;
- rekordowy poziom zysku operacyjnego i EBITDA, odpowiednio 12,8 mln zł i 18,0 mln zł (11,1 mln zł i 15,8 mln zł w porównywalnym okresie);
- 169% wzrost EBITDA znormalizowanej z 20,3 mln zł, w stosunku do 7,6 mln zł w analogicznym okresie;
- wzrost o 5 p.p. EBITDA znormalizowanej procentowo do 15%, wobec 10% w porównywalnym okresie;
- wynik netto na poziomie 9,6 mln zł.

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

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

1. umocnienie pozycji Grupy Kapitałowej jako czołowego producenta i dostawcy radiofarmaceutyków w Polsce dzięki rozwojowi organicznemu, optymalizacji wykorzystania mocy produkcyjnych oraz poszerzeniu oferty o nowe radiofarmaceutyki (Axumin®, FET),
2. prowadzone przez Centrum Badawczo–Rozwojowe badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
3. wzrost pozycji Grupy Kapitałowej na rynku dostaw sprzęt medycznego i rozwiązań IT, w tym dynamiczna ekspansja w segmencie dostaw sprzętu do terapii medycznych, osiągnięte dzięki poszerzaniu oferty o nowe, innowacyjne produkty i skutecznym działaniom marketingowym i sprzedażowym,
4. wydatkowanie środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2014-2020 przeznaczonych na zakup aparatury medycznej i podwyższenie standardów ochrony zdrowia,
5. rozwój nowych produktów oraz poszerzenie zakresu działalności o nowe specjalizacje medyczne: onkologię, kardiologię i neurologię, zgodnie ze Strategią Rozwoju na lata 2017-2021.

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

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

19. PROGNOZY FINANSOWE

Zarząd Jednostki Dominującej nie podawał do publicznej wiadomości prognoz finansowych na 2018 rok obrotowy.

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 8 listopada 2019 roku

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Wybrane jednostkowe dane finansowe

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przychód razem	114 942,65	79 700,47	26 679,66	18 759,93
Koszty działalności razem	104 846,49	82 924,49	24 336,21	19 518,80
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	10 096,16	(3 224,02)	2 343,45	(758,87)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 284,99	(3 158,90)	2 387,28	(743,54)
Zysk (strata) netto	8 249,04	(2 461,82)	1 914,71	(579,46)
Całkowite dochody ogółem	8 256,55	(2 474,21)	1 916,45	(582,38)
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,97	(0,29)	0,22	(0,07)
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję [w zł i EUR]	0,97	(0,29)	0,22	(0,07)

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾	30.09.2019	30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 622,04	2 118,32	1 769,17	498,61
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 486,18)	(287,16)	(809,19)	(67,59)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 368,36)	(5 193,98)	(317,61)	(1 222,56)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 767,50	(3 362,82)	642,37	(791,54)

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
	tys. zł	tys. zł	tys. EUR	tys. EUR
Aktywa razem	90 571,11	75 317,55	20 708,59	17 632,99
Aktywa trwałe	56 663,29	53 922,04	12 955,76	12 623,97
Aktywa obrotowe	33 907,82	21 395,51	7 752,84	5 009,02
Zobowiązania razem, w tym:	35 732,64	27 858,31	8 170,08	6 522,06
Zobowiązania długoterminowe	9 644,96	5 445,57	2 205,27	1 274,89
Zobowiązania krótkoterminowe	26 087,68	22 412,74	5 964,81	5 247,17
Kapitał własny	54 838,46	47 459,24	12 538,52	11 110,93
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	975,07	998,40
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa na jedną akcję [zł i EUR]	6,43	5,56	1,47	1,30

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

	Okres 12 m-cy zakończonych	Okres 21 m-cy zakończonych
	30.09.2019	30.09.2018
Średni kurs w okresie	4,3083	4,2484
Kurs na koniec okresu	4,3736	4,2714

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	2 263,82	14 214,72	2 103,13	23 889,16
Przychody ze sprzedaży towarów	25 671,08	100 727,94	15 820,49	55 811,31
Razem przychody	27 934,90	114 942,65	17 923,62	79 700,47
Koszt własny sprzedaży	(2 266,52)	(11 566,29)	(2 478,89)	(20 523,86)
Wartość sprzedanych towarów	(21 440,81)	(79 500,55)	(13 290,91)	(46 535,61)
Koszty sprzedaży	(1 289,67)	(4 267,00)	(880,42)	(4 428,01)
Koszty zarządu	(2 348,87)	(6 221,28)	(1 380,36)	(8 291,33)
Koszty prac rozwojowych	(1 408,20)	(7 162,46)	(1 521,27)	(13 682,53)
Pozostałe (koszty) przychody netto	153,47	3 871,08	452,66	10 536,85
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(665,71)	10 096,16	(1 175,56)	(3 224,02)
Przychody finansowe	31,97	268,49	61,06	433,35
Koszty finansowe	(26,31)	(79,66)	(46,18)	(368,24)
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(660,04)	10 284,99	(1 160,68)	(3 158,90)
Podatek dochodowy	(373,38)	2 035,96	(324,17)	(697,09)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(286,66)	8 249,04	(836,50)	(2 461,82)
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(286,66)	8 249,04	(836,50)	(2 461,82)
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	9,27	9,27	(15,30)	(15,30)
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	(1,76)	(1,76)	2,91	2,91
	7,51	7,51	(12,40)	(12,40)
Inne całkowite dochody - składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Różnice kursowe powstałe z przeliczenia jedn. zagr.	-	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dot. innych całkow. dochodów	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	7,51	7,51	(12,40)	(12,40)
Całkowite dochody ogółem	(279,15)	8 256,55	(848,89)	(2 474,21)

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na</u> 30.09.2019 <i>tys. zł</i>	<u>Stan na</u> 30.06.2019 <i>tys. zł</i>	<u>Stan na</u> 30.09.2018 <i>tys. zł</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	16 337,24	16 200,80	15 309,76
Rzeczowe aktywa trwałe	27 309,93	27 780,27	29 751,71
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 257,20	1 734,51	419,89
Udzielone pożyczki	4 221,01	3 980,98	3 272,31
Udziały w jednostkach powiązanych	2 301,68	2 301,68	2 301,68
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 218,70	3 514,28	2 846,53
Pozostałe aktywa niefinansowe	17,53	15,74	20,16
Aktywa trwałe razem	56 663,29	55 528,24	53 922,04
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 829,89	4 183,44	3 715,96
Należności handlowe oraz pozostałe należności	23 047,05	13 998,58	12 984,54
Udzielone pożyczki	1 646,14	1 626,17	-
Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-
Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	315,03	238,41	392,82
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 069,70	3 511,20	4 302,20
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	33 907,82	23 557,81	21 395,51
Aktywa razem	90 571,11	79 086,05	75 317,55

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na</u> 30.09.2019	<u>Stan na</u> 30.06.2019	<u>Stan na</u> 30.09.2018
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	53 253,91	53 253,91	52 800,32
Kapitał rezerwowy	1,06	(6,45)	(6,45)
Zyski zatrzymane	(10 930,10)	(10 930,10)	(7 137,37)
Wynik bieżącego okresu	8 249,04	8 535,70	(2 461,82)
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	54 838,46	55 117,61	47 459,24
Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym	-	-	-
Razem kapitał własny	54 838,46	55 117,61	47 459,24
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	-	-	184,18
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	33,37	132,48	64,87
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	135,12	119,64	119,64
Rezerwa na podatek odroczoney	-	-	-
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-	-
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	9 476,47	8 556,49	5 076,88
Zobowiązania długoterminowe razem	9 644,96	8 808,61	5 445,57
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	-	-	820,80
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	23 749,12	13 503,23	19 861,60
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	116,15	164,34	583,78
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	423,83	437,34	437,34
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	329,52	0,95	-
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	1 384,44	969,36	624,60
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	26 087,68	15 159,83	22 412,74
Zobowiązania razem	35 732,64	23 968,44	27 858,31
Kapitał i zobowiązania razem	90 571,11	79 086,05	75 317,55

* przychody przyszłych okresów z tytułu otrzymanych dotacji

Synektik SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał akcyjny nieopłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Kapitał rezerwowy - wycena aktywów finansowych	Kapitał rezerwowy - rachunkowość zabezpieczeń	Kapitał rezerwowy - pozostały	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	53 253,91	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(10 930,10)	8 535,70	55 117,61
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	7,51	7,51	-	-	-	-	(286,66)	(279,15)
Stan na 30 września 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	53 253,91	1,06	1,06	-	-	-	(10 930,10)	8 249,04	54 838,46
Stan na 1 października 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(7 137,37)	(2 461,82)	47 459,24
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(877,33)	-	(877,33)
Stan na 1 października 2018 roku (przeznaczony)	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(8 014,70)	(2 461,82)	46 581,91
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	453,59	-	-	-	-	-	(2 915,41)	2 461,82	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	7,51	7,51	-	-	-	-	8 249,04	8 256,55
Stan na 30 września 2019 roku	4 264,56	4 264,56	-	53 253,91	1,06	1,06	-	-	-	(10 930,10)	8 249,04	54 838,46
Stan na 1 lipca 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	(1 625,32)	54 308,49
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 000,36)	-	(6 000,36)
Stan na 1 lipca 2018 roku (przeznaczony)	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	5,94	5,94	-	-	-	(7 137,37)	(1 625,32)	48 308,14
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,40)	(12,40)	-	-	-	-	(836,50)	(848,90)
Stan na 30 września 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(7 137,37)	(2 461,82)	47 459,24
Stan na 1 stycznia 2017 roku	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(1 137,01)	1 337,38	55 933,82
Zmiana polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 000,36)	-	(6 000,36)
Stan na 1 stycznia 2017 roku (przeznaczony)	4 264,56	4 264,56	-	51 462,94	5,94	5,94	-	-	-	(7 137,37)	1 337,38	49 933,46
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie płatn. dok. w formie akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku netto	-	-	-	1 337,38	-	-	-	-	-	-	(1 337,38)	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	(12,40)	(12,40)	-	-	-	-	(2 461,82)	(2 474,21)
Stan na 30 września 2018 roku	4 264,56	4 264,56	-	52 800,32	(6,45)	(6,45)	-	-	-	(7 137,37)	(2 461,82)	47 459,24

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(660,04)	10 284,99	(1 160,68)	(3 158,90)
Korekty o pozycje:	4 662,49	(2 662,95)	7 524,70	5 277,22
Amortyzacja	864,59	3 678,19	854,90	6 360,30
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	-	-	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	56,27
Odsetki otrzymane	(60,46)	(210,19)	(33,14)	(272,32)
Odsetki zapłacone	14,44	65,46	131,23	358,71
Dywidendy otrzymane	-	-	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	27,73	71,67	99,03	(173,55)
Zmiana stanu zapasów	2 353,55	1 886,07	(168,65)	397,61
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(9 571,16)	(11 899,82)	(4 262,04)	(2 220,41)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	10 245,89	3 703,34	11 544,01	4 364,20
Zmiana stanu rezerw	11,24	11,24	99,41	91,69
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	(3 200,33)	(392,87)	(833,92)	(10 792,28)
Podatek dochodowy zapłacony	(4,22)	(3 080,36)	0,00	154,45
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	3 981,23	4 381,65	93,85	6 952,55
Inne	-	(877,32)	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 002,44	7 622,04	6 364,03	2 118,32
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	13,41	230,01	5 186,96
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	0,45	0,34	0,01	4 000,01
Zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	4 000,00
Odsetki otrzymane	0,45	0,34	0,01	0,01
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	475,75	1 251,06	210,73	509,42
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(575,44)	(2 366,00)	(1 388,87)	(2 586,47)
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe:	(200,00)	(2 385,00)	-	(7 097,08)
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	(97,08)
Udzielone pożyczki	(200,00)	(2 385,00)	-	(7 000,00)
Inne wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	(300,00)	(300,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(299,25)	(3 486,18)	(1 248,13)	(287,16)

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Synektik SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2019	Okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2018	Okres 21 m-cy zakończonych 30.09.2018 ¹⁾
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Wpływy netto z emisji instrumentów kapitałowych	-	-	-	-
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	-	-	-	3 385,74
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Zaciągnięcie innych zobowiązań finansowych	17,03	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki				
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(0,00)	(818,04)	(2 276,79)	(7 361,09)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Spląty innych zobowiązań finansowych	(147,29)	(482,10)	(285,40)	(862,54)
Odsetki zapłacone	(14,44)	(68,22)	(69,25)	(356,09)
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(144,70)	(1 368,36)	(2 631,44)	(5 193,98)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 558,50	2 767,50	2 484,46	(3 362,82)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	3 511,20	4 302,20	1 817,74	7 665,02
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu obrotowego	7 069,70	7 069,70	4 302,20	4 302,19

¹⁾ Poprzedni rok obrotowy Grupy Kapitałowej miał charakter przejściowy, rozpoczął się 1 stycznia 2017 r. i zakończył 30 września 2018 r. – patrz informacje punkt 3.4 na stronie 20.

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Artur Ostrowski
Członek Zarządu

Warszawa, 8 listopada 2019 roku