



Synektik

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ SYNEKTIK SA
ORAZ
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SYNEKTIK SA
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku**

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

22 listopada 2022 r.

SPIS TREŚCI

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.	7
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	10
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA IV KWARTAŁ ROKU OBROTOWEGO 2021	11
1. Informacje ogólne	11
2. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej	14
3. Stosowane zasady rachunkowości	15
4. Przychody i wyniki segmentów operacyjnych	16
5. Zwięzły opis istotnych dokonań Grupy Kapitałowej	20
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	24
7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy ...	24
8. Zmiany w wielkości kapitałów własnych, w tym transakcje umorzenia akcji własnych	24
9. Zmiany w zakresie istotnych źródeł finansowania	24
10. Dywidendy wypłacone i zadeklarowane	24
11. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	25
12. Zmiany w wartościach szacunkowych, w tym w zakresie aktywów i zobowiązań warunkowych oraz roszczeń i spraw sądowych	25
13. Wartość godziwa instrumentów finansowych oraz innych aktywów wycenianych w wartości godziwej	25
14. Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi	25
15. Udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje	25
16. Pozostałe informacje i objaśnienia, które są istotne dla oceny sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej	25
KOMENTARZ DO INFORMACJI FINANSOWYCH SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU OBROTOWEGO	26
17. Wyniki finansowe za IV kwartał 2021 roku obrotowego	26

SYNEKTIK SA i Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

18. Wskazania czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	27
19. Prognozy finansowe	28
20. Oświadczenie Zarządu	29
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	30
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	31
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	32
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej cd.....	33
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	34
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	35
Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych cd.	36

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SYNEKTIK SA za okres od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości (MSR) 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w składzie:

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 22 listopada 2022 r.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przychód razem	166 861,36	128 627,45	35 694,94	28 198,55
Koszty działalności razem	149 581,93	117 440,27	31 998,53	25 746,02
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	17 279,42	11 187,18	3 696,41	2 452,53
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 725,03	10 221,41	2 722,13	2 240,80
Zysk (strata) netto	10 708,74	8 383,81	2 290,81	1 837,95
Całkowite dochody ogółem	10 708,74	8 401,49	2 290,81	1 841,83
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)	1,26	0,99	0,27	0,22

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(7 036,14)	21 710,30	(1 505,17)	4 759,47
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 418,49)	(3 234,46)	(731,28)	(709,08)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 862,78	(11 073,45)	398,49	(2 427,59)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(8 591,86)	7 402,40	(1 837,97)	1 622,80

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., wynoszącego 4,6747 EUR/PLN oraz od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r., wynoszącego 4,5615 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. euro</i>	<i>tys. euro</i>
Aktywa razem	234 926,07	159 685,49	48 241,42	34 467,72
Aktywa trwałe	124 640,63	95 741,76	25 594,61	20 665,62
Aktywa obrotowe	110 285,44	63 943,73	22 646,81	13 802,10
Zobowiązania razem	147 353,97	79 126,80	30 258,73	17 079,32
Zobowiązania długoterminowe	42 809,66	24 092,53	8 790,84	5 200,31
Zobowiązania krótkoterminowe	104 544,31	55 034,27	21 467,89	11 879,01
Kapitał własny	87 572,10	80 558,69	17 982,69	17 388,39
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	875,72	920,50
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	10,27	9,45	2,11	2,04

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2021 r., wynoszącego 4,6329 EUR/PLN.

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	12 507,85	44 386,85	8 172,91	33 286,97
Przychody ze sprzedaży towarów	45 871,13	122 474,51	43 690,83	95 340,48
Razem przychody	58 378,97	166 861,36	51 863,74	128 627,45
Koszt własny sprzedaży	(6 737,47)	(27 618,01)	(5 990,50)	(23 187,48)
Wartość sprzedanych towarów	(32 714,63)	(90 410,72)	(36 005,26)	(75 174,68)
Koszty sprzedaży	(6 259,88)	(18 682,14)	(2 192,06)	(7 628,57)
Koszty zarządu	(2 610,55)	(9 542,78)	(1 744,27)	(6 780,95)
Koszty prac rozwojowych	(4 332,76)	(10 236,89)	(1 284,08)	(6 142,34)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	5 874,21	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	(145,92)	1 034,40	(29,16)	1 473,77
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 577,76	17 279,42	4 618,41	11 187,18
Przychody finansowe	1 367,95	1 752,68	(234,43)	123,12
Koszty finansowe	(3 325,48)	(5 336,45)	(615,31)	(982,37)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	(25,00)	(970,62)	(54,58)	(106,52)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 595,22	12 725,03	3 714,09	10 221,41
Podatek dochodowy	935,17	2 016,28	544,00	1 837,60
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 660,05	10 708,74	3 170,09	8 383,81
Zysk (strata) netto	2 660,05	10 708,74	3 170,09	8 383,81
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	21,82	21,82
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(4,15)	(4,15)
	-	-	17,68	17,68
Inne całkowite dochody netto	-	-	17,68	17,68
Całkowite dochody ogółem	2 660,05	10 708,74	3 187,77	8 401,49
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 660,05	10 708,74	3 170,09	8 383,81
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	2 660,05	10 708,74	3 170,09	8 383,81
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 660,05	10 708,74	3 187,77	8 401,49
Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-
	2 660,05	10 708,74	3 187,77	8 401,49

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2021</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	55 339,38	28 569,09
Rzeczowe aktywa trwałe	39 200,97	45 562,38
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	14 665,37	8 003,88
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	1 922,90	661,02
Należności handlowe oraz pozostałe należności	60,59	26,50
Udzielone pożyczki	-	1 670,01
Należności z tytułu leasingu	-	3 128,70
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	13 328,30	8 082,90
Pozostałe aktywa niefinansowe	123,13	37,28
Aktywa trwałe razem	124 640,63	95 741,76
Aktywa obrotowe		
Zapasy	48 071,32	2 838,85
Należności handlowe oraz pozostałe należności	48 183,58	39 312,81
Udzielone pożyczki	1 704,88	1 648,88
Należności z tytułu leasingu	-	1 015,91
Pozostałe aktywa finansowe	1 178,31	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	171,51	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 297,30	856,89
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 678,54	18 270,40
Aktywa obrotowe razem	110 285,44	63 943,73
Aktywa razem	234 926,07	159 685,49

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2021</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	64 663,41	64 663,41
Kapitał rezerwowy	22,06	22,06
Zyski zatrzymane	7 770,54	3 224,84
Wynik bieżącego okresu	10 708,74	8 383,81
Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	142,78	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	87 572,10	80 558,69
Razem kapitał własny	87 572,10	80 558,69
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	1 300,00	4 007,10
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	11 207,32	282,28
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 774,10	7 700,75
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	124,81	124,81
Rezerwa na podatek odroczoney	7 342,95	1 038,75
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	11 060,47	10 938,84
Zobowiązania długoterminowe razem	42 809,66	24 092,53
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	20 570,04	3 507,24
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	71 591,84	44 444,55
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 855,01	2 952,77
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	936,43	711,73
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 080,37	689,20
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	7 426,01	2 644,17
Zobowiązania krótkoterminowe razem	104 544,31	55 034,27
Zobowiązania razem	147 353,97	79 126,80
Kapitał i zobowiązania razem	234 926,07	159 685,49

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku*

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał z przeliczenia różnic kursowych	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2022 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	7 770,54	8 048,69	(10,40)	84 758,87	84 758,87
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	-	-	153,18	153,18	153,18
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	2 660,05	-	2 660,05	2 660,05
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	7 770,54	10 708,74	142,78	87 572,10	87 572,10
Stan na 1 października 2021 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	3 224,84	8 383,81	-	80 558,69	80 558,69
Przeliczenie danych finansowych jednostki zagranicznej	-	-	-	-	-	-	-	142,78	142,78	142,78
Podział zysku netto	-	-	-	-	-	4 545,70	(4 545,70)	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres	-	-	-	-	-	-	10 708,74	-	10 708,74	10 708,74
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	7 770,54	10 708,74	142,78	87 572,10	87 572,10
Stan na 1 lipca 2021 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	4,39	4,39	3 224,84	5 213,72	-	77 370,92	77 370,92
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,68	17,68	-	3 170,09	-	3 187,77	3 187,77
Stan na 30 września 2021 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	3 224,84	8 383,81	-	80 558,69	80 558,69
Stan na 1 października 2020 r.	4 264,56	4 264,56	63 101,17	4,39	4,39	(184,95)	8 810,13	-	75 995,31	75 995,31
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	3 409,79	(4 972,03)	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,68	17,68	-	8 383,81	-	8 401,49	8 401,49
Stan na 30 września 2021 r.	4 264,56	4 264,56	64 663,41	22,06	22,06	3 224,84	8 383,81	-	80 558,69	80 558,69

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
	<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	3 595,22	12 725,03	3 714,09	10 221,41
Korekty o pozycje:	(4 213,68)	(19 761,17)	4 015,81	11 488,89
Amortyzacja	3 367,53	11 839,77	2 027,64	7 974,84
Zyski i straty z wyceny udziałów metodą praw własności	(1 922,90)	(1 261,88)	54,58	106,52
Różnice kursowe	153,18	142,78	-	-
Naliczone odsetki do otrzymania	(112,89)	(228,81)	(33,33)	(122,99)
Odsetki zapłacone	981,41	1 809,04	201,41	574,57
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	4,00	(212,59)	23,64	30,52
Zmiana stanu zapasów	(19 297,33)	(45 232,47)	8 020,47	3 195,44
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(14 537,09)	(4 760,25)	(21 343,96)	(9 144,29)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	25 718,74	23 700,21	15 666,40	12 016,54
Zmiana stanu rezerw	(59,90)	224,70	159,39	159,39
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	598,47	355,80	(1 247,00)	(1 488,99)
Podatek dochodowy	(70,92)	(2 115,72)	(42,22)	(2 325,35)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	(18,61)	604,80	88,56	569,19
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	(5 874,21)	-	-
Inne	982,65	1 247,66	440,24	(56,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(618,46)	(7 036,14)	7 729,90	21 710,30
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	5 002,93	5,01	67,23
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	667,78	672,81	5,45	1 751,21
Spłata udzielonych pożyczek	661,20	666,00	4,80	1 596,20
Odsetki otrzymane	6,58	6,81	0,65	155,01
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	1 191,40	-	240,77
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 094,78)	(9 089,43)	(1 143,42)	(3 430,17)
Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	(796,20)	(1 196,20)	-	(1 863,50)
Udzielone pożyczki	(796,20)	(1 196,20)	-	(1 863,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 223,20)	(3 418,49)	(1 132,96)	(3 234,46)

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	2 389,99	19 727,29	-	-
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)
Spląty kredytów i pożyczek	2 535,75	(5 431,35)	(714,25)	(2 664,25)
Spląty rat leasingowych	(3 574,41)	(6 786,01)	(786,49)	(3 980,59)
Odsetki zapłacone	(981,41)	(1 809,04)	(217,33)	(590,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	369,93	1 862,78	(1 718,07)	(11 073,45)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 471,73)	(8 591,86)	4 878,87	7 402,40
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	11 150,27	18 270,40	13 391,53	10 868,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	9 678,54	9 678,54	18 270,40	18 270,40

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

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Informacje o jednostce dominującej

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

Zarząd

Na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład zarządu Jednostki Dominującej przedstawiał się następująco:

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

Rada Nadzorcza

Na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w skład organu nadzorczego Jednostki Dominującej wchodziły następujące osoby:

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

W okresie od publikacji ostatniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2021 roku obrotowego składy Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

1.2 Informacje o Grupie Kapitałowej

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

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

Ponadto Grupa Kapitałowa posiada jednostkę współzależną „**Lom Scan**” Sp. z o.o. (dawniej: Cyklosfera Sp. z o.o.; *joint venture*) - 50% udziałów należy do SYNEKTIK SA.

1.3 Istotne podmioty podporządkowane

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

SYNEKTIK SA nabył 100% udziałów w spółce Monrol Poland Ltd Sp. z o.o. w dniu 29 marca 2018 r., natomiast 10 maja 2018 r. nastąpiła zmiana nazwy podmiotu na Synektik Pharma Sp. z o.o. W dniu 4 lipca 2018 r. miało miejsce połączenie podmiotów zależnych od Spółki SYNEKTIK SA w drodze przejęcia przez Synektik Pharma Sp. z o.o. spółki Iason Sp. z o.o. Siedziba Synektik Pharma Sp. z o.o. mieści się przy ul. Józefa Piusa Dziekońskiego 3, 00-728 Warszawa. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000395740. Spółka (wówczas jako Iason Sp. z o.o.) rozpoczęła działalność 9 września 2011 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała produkcję i sprzedaż radiofarmaceutyków.

SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o.

Spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. powstała w dniu 29 listopada 2021 r. i jej czas trwania jest nieoznaczony. Siedziba spółki mieści się w Pradze w Czechach, Plzeňská 3350/18, Smíchov, 150 00 Praha 5. Spółka zarejestrowana jest w rejestrze handlowym prowadzonym przez Sąd Miejski w Pradze pod sygnaturą C 358899. SYNEKTIK SA posiada 100% udziałów w spółce. W dniu 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA zawarł z Intuitive Surgical Sàrl z siedzibą w Aubonne, Szwajcaria, aneks do umowy dystrybucyjnej z 5 lipca 2018 r., w którym od 1 lutego 2022 r. rozszerzono jej zakres na terytorium Czech i Słowacji. Jednocześnie spółka SYNEKTIK Czech Republic s.r.o. zawarła z Intuitive Surgical Sàrl i Intuitive Surgical s.r.o. (z siedzibą w Pradze) umowę zobowiązującą sprzedaży dwóch zorganizowanych części przedsiębiorstw. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym spółka uzyskała zezwolenia niezbędne do rozpoczęcia formalnej działalności, obejmującej sprzedaż, usługi serwisowe i szkoleniowe w obszarze zaawansowanego sprzętu medycznego (da Vinci) na terenie Czech i Słowacji. W dniu 1 lutego 2022 r. nastąpiła realizacja warunków prawnych w/w umów i w konsekwencji spółka SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. nabyła zorganizowane części przedsiębiorstw od Intuitive Surgical Sàrl oraz Intuitive Surgical s.r.o., i tym samym rozpoczęła działalność operacyjną.

„Lom Scan” Sp. z o.o. (dawniej: Cyklosfera Sp. z o.o.)

SYNEKTIK SA w dniu 9 sierpnia 2013 r. objął 50% udziałów w spółce Cyklosfera Sp. z o.o., która z dniem 27 września 2022 r. zmieniła nazwę na „Lom Scan” Sp. z o.o. Siedziba spółki mieści się od 27 września 2022 r. przy ul. Żurawiej 71A, 15-540 Białystok (poprzedni adres siedziby: ul. Feliksa Konecznego nr 6, lok. 19U, 31-126 Kraków). Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000481802 i jej czas trwania jest nieoznaczony. Spółka traktowana jest jako *joint venture* i podlega konsolidacji metodą praw własności, począwszy od sprawozdania finansowego za III kwartał 2014 roku. Działalność spółki w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym obejmowała świadczenie usług diagnostycznych.

Grupa prowadzi działalność operacyjną głównie na terytorium Polski, ale również Czech i Słowacji.

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

1.4 Kapitał akcyjny i akcjonariusze

Na dzień 30 września 2022 r. kapitał zakładowy SYNEKTIK SA wynosił 4 264 564,50 PLN i dzielił się na 8 529 129 akcji serii A, B, BB, BBB, C, D i E o wartości nominalnej 0,50 PLN każda.

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku*

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

Według stanu wiedzy Spółki, w okresie od przekazania ostatniego sprawozdania finansowego za III kwartał 2021 roku obrotowego do dnia publikacji sprawozdania finansowego za IV kwartał 2021 roku obrotowego, nie doszło do zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2021 roku obrotowego, osoby zarządzające posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

*pośrednio poprzez Melhus Company Ltd

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

Według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania sprawozdania finansowego za IV kwartał 2021 roku obrotowego osoby nadzorujące posiadały bezpośrednio lub pośrednio akcje Spółki zgodnie z poniższą tabelą.

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

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

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

2. PLATFORMA ZASTOSOWANYCH MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

2.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE). Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym. Należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej oraz jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 r.

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

2.2 Standardy zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe, Jednostka Dominująca zastosowała wszystkie wymagania MSSF mające zastosowanie na dzień 30 września 2022 r.

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

2.3 Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji

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

3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

3.1 Podstawa sporządzenia

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez Unię Europejską („MSR 34”).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 30 września 2021 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 23 grudnia 2021 r.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

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

3.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Dane w sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich („zł, PLN”). Złoty polski jest walutą funkcjonalną SYNEKTIK SA oraz Synektik Pharma Sp. z o.o. Walutą funkcjonalną spółki SYNEKTIK Czech Republic, s.r.o. jest korona czeska („CZK”).

3.3 Zasady konsolidacji

Zasady konsolidacji przyjęte do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie uległy zmianie w stosunku do zasad stosowanych i opisanych w informacjach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 r.

3.4 Porównywalność danych

Porównywalność danych została zachowana.

4. PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

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

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

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

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

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

b. Rozwiązania informatyczne

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

c. Usługi serwisowo-pomiarowe sprzętu medycznego

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

2. Produkcja i sprzedaż radiofarmaceutyków

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

3. Centrum Badawczo-Rozwojowe (CBR)

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

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

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

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

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

Grupa Kapitałowa SYNEKTİK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2022

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	51 868,25	6 779,41	-	432,08	(700,77)	58 378,97
Sprzedaż krajowa	39 427,40	6 388,10	-	-	-	45 815,51
Sprzedaż eksportowa	12 440,85	122,62	-	-	-	12 563,47
Sprzedaż wewnętrzna	-	268,69	-	432,08	(700,77)	-
Koszty operacyjne:	(38 699,46)	(5 889,80)	(4 155,60)	(4 821,25)	764,88	(52 801,22)
Koszt własny sprzedaży	(2 552,97)	(4 563,04)	-	(339,26)	717,80	(6 737,47)
Wartość sprzedanych towarów	(32 163,80)	(550,83)	-	-	-	(32 714,63)
Koszty sprzedaży	(3 982,69)	(775,92)	-	(1 232,54)	(268,73)	(6 259,88)
Koszty zarządu	-	-	-	(2 798,10)	187,55	(2 610,55)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(4 314,40)	-	(18,36)	(4 332,76)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	-	-	-
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	158,81	(451,34)	146,62	(145,92)
EBIT	13 168,79	889,62	(4 155,60)	(4 389,16)	64,11	5 577,76
Amortyzacja	(534,69)	(617,45)	(292,86)	(1 795,48)	(127,05)	(3 367,53)
EBITDA	13 703,48	1 507,07	(3 862,74)	(2 593,68)	191,16	8 945,29
EBITDA ZNORMALIZOWANA	13 703,48	1 507,07	-	(2 593,68)	191,16	12 808,03

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2022

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarmaceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	139 272,70	30 668,37	-	1 814,98	(4 894,69)	166 861,36
Sprzedaż krajowa	107 208,87	28 672,37	-	-	-	135 881,24
Sprzedaż eksportowa	30 784,55	195,57	-	-	-	30 980,12
Sprzedaż wewnętrzna	1 279,28	1 800,43	-	1 814,98	(4 894,69)	-
Koszty operacyjne:	(111 352,68)	(25 469,72)	(9 352,07)	(8 316,65)	4 909,18	(149 581,93)
Koszt własny sprzedaży	(11 680,89)	(17 145,31)	-	(1 191,25)	2 399,45	(27 618,01)
Wartość sprzedanych towarów	(86 900,28)	(5 605,37)	-	-	2 094,93	(90 410,72)
Koszty sprzedaży	(12 771,51)	(2 719,04)	-	(3 240,38)	48,80	(18 682,14)
Koszty zarządu	-	-	-	(9 844,70)	301,92	(9 542,78)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(10 300,98)	-	64,09	(10 236,89)
Zysk z okazjonalnego nabycia	-	-	-	5 874,21	-	5 874,21
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	948,91	85,48	-	1 034,40
EBIT	27 920,02	5 198,65	(9 352,07)	(6 501,67)	14,49	17 279,42
Amortyzacja	(1 945,28)	(2 417,36)	(1 243,38)	(5 338,57)	(895,18)	(11 839,77)
EBITDA	29 865,30	7 616,01	(8 108,69)	(1 163,10)	909,66	29 119,19
EBITDA ZNORMALIZOWANA	29 865,30	7 616,01	-	(6 704,97)	909,66	31 686,01

Grupa Kapitałowa SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

Segmenty operacyjne za okres 3 m-cy zakończonych 30.09.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarma- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	44 411,56	7 693,84	-	411,00	(652,65)	51 863,74
Sprzedaż krajowa	44 301,41	7 427,99	-	-	-	51 729,40
Sprzedaż eksportowa	110,15	24,20	-	-	-	134,35
Sprzedaż wewnętrzna	-	241,65	-	411,00	(652,65)	-
Koszty operacyjne:	(38 324,31)	(6 073,97)	(1 089,00)	(2 323,55)	565,50	(47 245,34)
Koszt własny sprzedaży	(2 382,77)	(3 818,19)	-	(293,65)	504,11	(5 990,50)
Wartość sprzedanych towarów	(34 275,45)	(1 729,82)	-	-	-	(36 005,26)
Koszty sprzedaży	(1 666,10)	(525,96)	-	-	-	(2 192,06)
Koszty zarządu	-	-	-	(1 780,28)	36,02	(1 744,27)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(1 309,45)	-	25,37	(1 284,08)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	220,45	(249,62)	-	(29,16)
EBIT	6 087,25	1 619,87	(1 089,00)	(1 912,55)	(87,15)	4 618,41
Amortyzacja	(340,73)	(550,66)	(341,06)	(485,34)	(309,85)	(2 027,64)
EBITDA	6 427,98	2 170,53	(747,94)	(1 427,21)	222,70	6 646,05
EBITDA ZNORMALIZOWANA	6 427,98	2 170,53	-	(1 427,21)	222,70	7 393,99

Segmenty operacyjne za okres 12 m-cy zakończonych 30.09.2021

	Sprzęt diagnostyczny i IT tys. zł	Produkcja radiofarma- ceutyków tys. zł	Centrum Badawczo- Rozwojowe tys. zł	Pozycje nieprzypisane tys. zł	Eliminacje tys. zł	Sprawozdanie skonsolidowane tys. zł
Przychody:	100 878,56	28 731,24	-	1 644,00	(2 626,35)	128 627,45
Sprzedaż krajowa	99 837,92	26 508,04	-	-	-	126 345,96
Sprzedaż eksportowa	1 040,64	1 240,86	-	-	-	2 281,50
Sprzedaż wewnętrzna	-	982,35	-	1 644,00	(2 626,35)	-
Koszty operacyjne:	(83 535,57)	(23 361,23)	(5 148,24)	(7 843,54)	2 448,31	(117 440,27)
Koszt własny sprzedaży	(8 892,82)	(15 121,62)	-	(1 300,44)	2 127,39	(23 187,48)
Wartość sprzedanych towarów	(69 543,83)	(5 709,96)	-	-	79,10	(75 174,68)
Koszty sprzedaży	(5 098,92)	(2 529,65)	-	-	-	(7 628,57)
Koszty zarządu	-	-	-	(6 921,29)	140,34	(6 780,95)
Koszty prac rozwojowych	-	-	(6 243,83)	-	101,48	(6 142,34)
Pozostałe (koszty) przychody netto	-	-	1 095,58	378,18	-	1 473,77
EBIT	17 342,99	5 370,01	(5 148,24)	(6 199,54)	(178,04)	11 187,18
Amortyzacja	(1 293,38)	(2 193,52)	(1 354,18)	(2 140,12)	(993,65)	(7 974,84)
EBITDA	18 636,37	7 563,53	(3 794,07)	(4 059,43)	815,61	19 162,02
EBITDA ZNORMALIZOWANA	18 636,37	7 563,53	-	(4 059,43)	815,61	22 956,09

5. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ

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

I. Sprzedaż zaawansowanych urządzeń medycznych oraz rozwiązań informatycznych

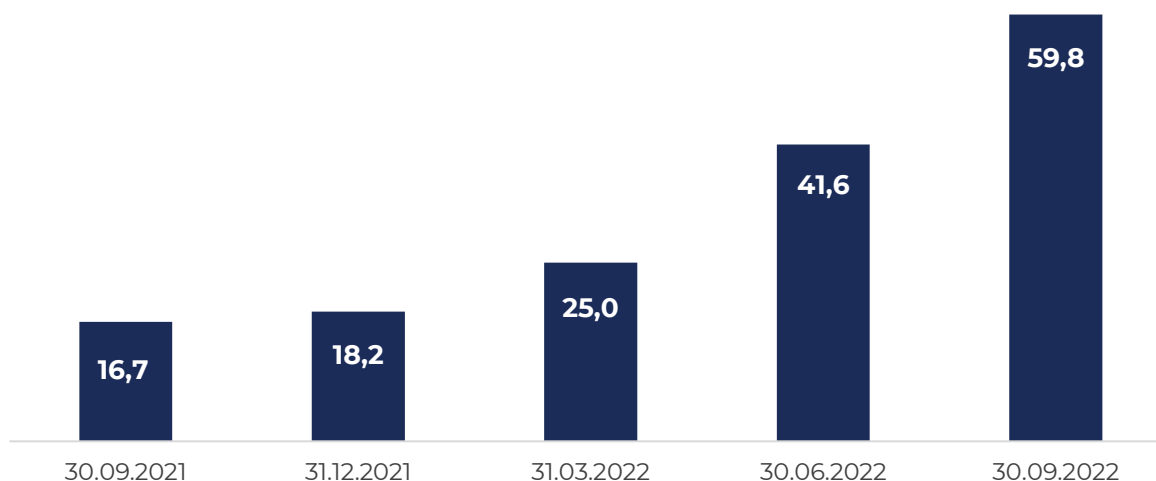
W IV kwartale 2021 roku finansowego Grupa realizowała pozyskane w minionych kwartałach oraz bieżącym okresie kontrakty i zlecenia na dostawy sprzętu medycznego oraz rozwiązań informatycznych, a także świadczyła usługi serwisowo-pomiarowe, równocześnie intensywnie pozyskując zamówienia na kolejne okresy.

Przychody Grupy Kapitałowej ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych w analizowanym okresie wyniosły 51,9 mln PLN, wobec 44,4 mln PLN w IV kwartale 2020 roku finansowego (wzrost o 17%). Wyższa sprzedaż oraz jej struktura (m.in. wyższy udział przychodów z robotyki) przełożyły się na wzrost EBITDA segmentu, z 6,4 mln PLN w IV kw. 2020 r. fin. do 13,7 mln PLN w minionym kwartale (zmiana o 113%). Marża EBITDA segmentu zwiększyła się w analizowanym okresie o 12 pkt. proc., do 26%.

W okresie 12 miesięcy 2021 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 38%, do 139,3 mln PLN, a EBITDA segmentu wzrosła o 60%, z 18,6 mln PLN w 2020 r. fin. do 29,9 mln PLN w okresie 12 miesięcy 2021 r. fin.

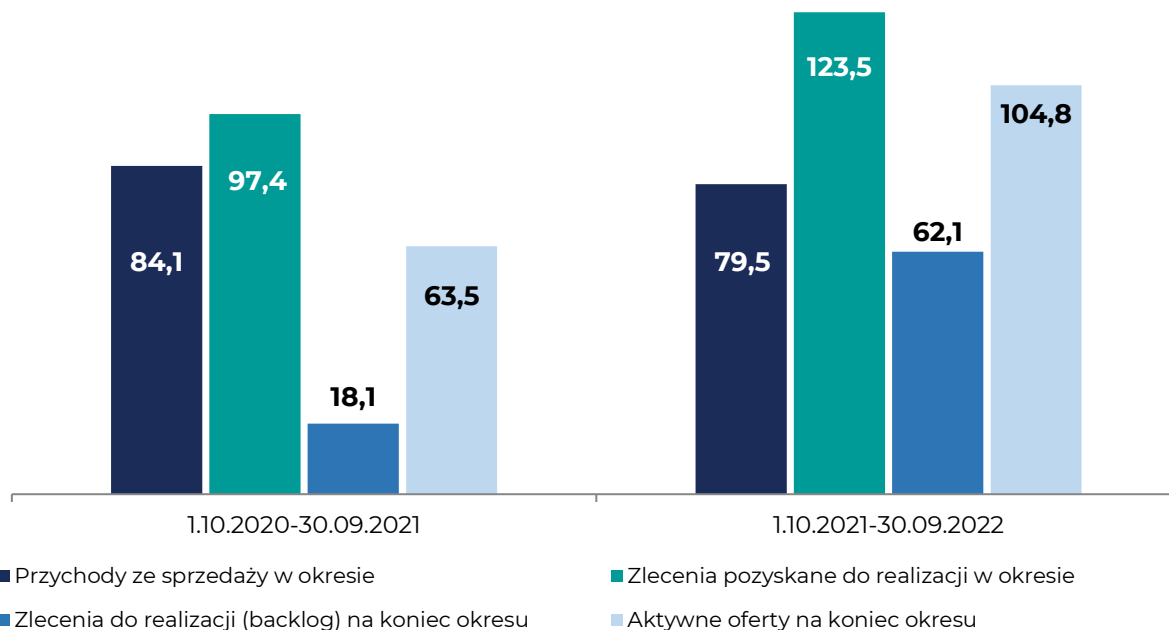
Kluczowy wpływ na wzrost przychodów w IV kwartale oraz w okresie 12 miesięcy 2021 r. fin. miał wzrost przychodów ze sprzedaży usług (serwisowych, gwarancyjnych, IT) oraz dostaw zużywalnych instrumentów i akcesoriów, mających charakter powtarzalny (tzw. recurring revenue). W okresie 12 miesięcy br. fin. przychody Grupy z realizacji dostaw sprzętu medycznego wyniosły 79,5 mln PLN, wobec 84,1 mln zł w 2020 r. fin. Równocześnie w tym samym okresie tzw. powtarzalne przychody segmentu (sprzedaż instrumentów oraz działalność usługowa) zwiększyły się o 257%, do 59,8 mln PLN. W IV kw. 2021 r. fin. powtarzalne przychody wyniosły 20,1 mln PLN, wobec 1,9 mln PLN w ostatnim kwartale 2020 r. fin. (wzrost o 950%).

Przychody ze sprzedaży usług oraz dostaw instrumentów i akcesoriów (okres za ostatnie 12 miesięcy, mln PLN)



W okresie 12 miesięcy kw. 2021 r. fin. Grupa pozyskała zlecenia o rekordowej wartości 123,5 mln PLN (97,4 mln PLN w 2020 r. fin.). Wartość projektów sprzedażowych (o różnym stopniu zaawansowania) na koniec września 2022 r. wyniosła 104,8 mln PLN, wobec 63,5 mln PLN rok wcześniej. Łączna wartość backlogu oraz aktywnych ofert na koniec września 2022 r. wyniosła 166,9 mln PLN, wobec 81,6 mln PLN rok wcześniej. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania istotna część otwartych na koniec września br. projektów sprzedażowych zakończyła się pozytywnym dla Grupy rozstrzygnięciem przetargu.

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



Zlecenia pozyskane do realizacji - wartość umów i kontraktów zawartych w okresie, do realizacji w danym okresie lub po jego zakończeniu (suma przychodów ze sprzedaży okresu i backlogu na koniec okresu pomniejszona o backlog na początku okresu).

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

Istotny wpływ na obecne i przyszłe wyniki Grupy ma rozwój rynku robotyki chirurgicznej w Polsce. W III kw. 2022 r. w Polsce zrealizowano ponad 900 zabiegów chirurgicznych w asyście da Vinci (65% wzrost rdr.). W okresie 12 miesięcy 2021 r. fin. Grupy w Polsce wykonano blisko 3 tys. zabiegów w asyście systemu da Vinci (62% wzrost rdr.). Dynamiczny rozwój chirurgii robotycznej w Polsce w ostatnich miesiącach jest związany m.in. z wprowadzeniem, od 1 kwietnia br., dedykowanej refundacji dla pierwszego typu zabiegu chirurgicznego (prostataktomii) w asyście systemów robotycznych, jak również wzrostem liczby autoryzowanych systemów chirurgicznych będących w użytkowaniu polskich placówek zdrowotnych.

W IV kwartale br. Grupa zawarła umowy na dostawę łącznie czterech systemów da Vinci dla klientów z Polski:

- Szpitala Morskiego im. PCK w Gdyni (wartość zamówienia to 7,8 mln PLN),
- Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 1 im. Fryderyka Chopina w Rzeszowie (wartość zamówienia, obejmującego również adaptację sali operacyjnej oraz dostawę wyposażenia, to 12,9 mln PLN),
- 1 Wojskowego Szpitala Klinicznego w Lublinie (wartość zamówienia to 14,6 mln PLN),
- Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku (wartość zamówienia to 9,6 mln PLN).

Ponadto od października br. do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Grupa podpisała również umowy na dostawę trzech robotów da Vinci:

- dla Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego im. J. Mikulicza-Radeckiego we Wrocławiu o wartości 17,9 mln PLN, uwzględniając także adaptację pomieszczeń,
- dla Wojskowego Instytutu Medycznego w Warszawie w wysokości 27,2 mln PLN, obejmującą dodatkowo m.in. dostawę instrumentów,
- dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. L. Rydygiera w Toruniu na 13,1 mln PLN.

W analizowanym okresie Grupa zawarła umowy na dostawę instrumentów do systemów da Vinci dla szpitali w Siedlcach i Poznaniu, o łącznej wartości 2,3 mln PLN. Grupa zawarła również istotną umowę z wiodącym dostawcą usług medycznych dotyczącą sprzedaży systemu do terapii ultradźwiękowej

W 2021 r. fin. Grupa podjęła strategiczną decyzję o rozszerzeniu działalności w obszarze robotyki chirurgicznej na rynku Czech i Słowacji. 21 grudnia 2021 r. SYNEKTIK SA oraz koncern Intuitive zawarły aneks do umowy o współpracy, na mocy którego Grupa, począwszy od 1 lutego 2022 r. została wyłącznym dystrybutorem systemów robotycznych da Vinci w Czechach i na Słowacji. Rozszerzenie działalności segmentu przesądziło o dynamicznym wzroście przychodów ze sprzedaży na rynkach zagranicznych. W okresie 12 miesięcy 2021 r. fin. wyniosły one 29,8 mln PLN (m.in. z tytułu realizacji umów serwisowych oraz sprzedaży zużywalnych instrumentów do systemów da Vinci dla klientów w Czechach i na Słowacji). W III kw. 2022 r. w Czechach i na Słowacji wykonano blisko 1,3 tys. zabiegów chirurgicznych w asyście autoryzowanych systemów da Vinci.

W sierpniu br. SYNEKTIK Czech Republic s.r.o., wchodząca w skład Grupy, zawarła umowę na dostawę systemu da Vinci do szpitala w Liberec (Czechy), obejmującą dodatkowo jego instalację, szkolenie personelu, opiekę serwisową w ramach dwuletniej gwarancji, pogwarancyjną opiekę serwisową na okres 8 lat oraz dostawę instrumentów i akcesoriów zużywalnych na okres 5 lat. Wartość umowy to 5,7 mln EUR. Ponadto SYNEKTIK Czech Republic:

- we wrześniu br. wygrała przetarg zorganizowany przez szpital w Jihlava (Czechy). Złożona przez Grupę oferta obejmuje dostawę systemu da Vinci do szpitala, jego instalację, szkolenia personelu, opiekę serwisową oraz pogwarancyjną opiekę serwisową na okres 5 lat. Wartość oferty to 72,3 mln CZK. We wrześniu SYNEKTIK Czech Republic zawarła umowę dot. realizacji części zakresu z oferty, o wartości 53,6 mln CZK (z wyłączeniem opieki pogwarancyjnej),
- we wrześniu br. wygrała przetarg zorganizowany przez szpital w Pardubicach (Czechy). Złożona przez Grupę oferta obejmuje dostawę systemu da Vinci do szpitala, jego instalację, szkolenia personelu, opiekę serwisową oraz pogwarancyjną opiekę serwisową na okres 8 lat. Wartość oferty to 85,9 mln CZK.
- w październiku br. (po zakończeniu okresu sprawozdawczego) zawarła umowę na dostawę systemu da Vinci do Szpitala Uniwersyteckiego Motol w Pradze (Czechy), obejmującą dodatkowo jego instalację, szkolenie personelu, opiekę serwisową w ramach gwarancji. Wartość kontraktu to 1,68 mln EUR.

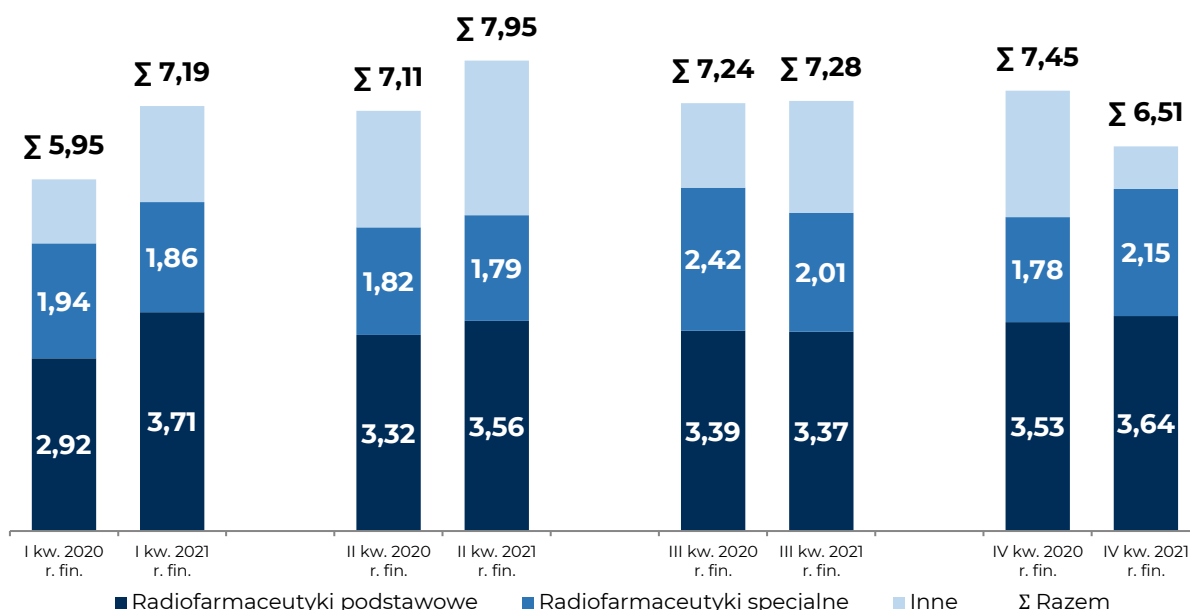
Łącznie Grupa w IV kw. 2022 r. zawarła umowy na dostawę 6 systemów da Vinci do ośrodków w Polsce i w Czechach, z których 4 zostało zrealizowanych i rozliczonych w zakończonym okresie sprawozdawczym. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania, zawarto 4 umowy na dostawę systemu, a w 2 postępowaniach przetargowych Grupa złożyła jedyne oferty na dostawę systemu.

Na dzień 30 września br. pod opieką serwisową Grupy znajdowało się 21 autoryzowanych systemów zainstalowanych w Polsce, 13 systemów w Czechach oraz 3 systemy na Słowacji. Ponadto na koniec września br. Grupa udostępniała, na zasadach dzierżawy, jeden system da Vinci Centrum Onkologii im. prof. F. Łukaszczyka w Bydgoszczy. Umowa dzierżawy kolejnego z systemów została zawarta z Wojewódzkim Wielospecjalistycznym Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

W IV kw. 2021 r. fin. Grupa kontynuowała prace rozwojowe platformy Zbadani.pl. W tym okresie skupiono uwagę na rozbudowie funkcji dotychczasowych usług oraz poprawie ich z perspektywy użytkownika. W wyniku pozytywnego odbioru przez rynek, Zarząd Spółki podjął decyzje o rozpoczęciu prac, które w krótkiej perspektywie pozwolą na skalowanie Zbadani.pl m.in. poprzez ograniczenie wymagań dotyczących integracji z nowymi klientami, jak również na uruchomienie modelu subskrypcyjnego dla mniejszych placówek medycznych, które wykonują do kilkunastu badań obrazowych dziennie.

II. Radiofarmacja

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków (mln PLN)



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

W IV kwartale 2021 roku finansowego przychody segmentu radiofarmaceutyków Grupy (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych) wyniosły 6,5 mln PLN, wobec niespełna 7,5 mln PLN rok wcześniej. W analizowanym okresie przychody segmentu w dwóch podstawowych obszarach biznesu – radiofarmaceutyków podstawowych oraz specjalnych – wzrosły, a o spadku całkowitych przychodów przesądziła niższa sprzedaż asortymentu uzupełniającego.

EBITDA segmentu w minionym kwartale wyniosła 1,5 mln PLN, wobec 2,2 mln PLN w IV kw. 2020 r. fin. Niższa rentowność segmentu jest konsekwencją m.in. wyższych kosztów produkcji i logistyki produktów (na co istotny wpływ miały wyższe ceny energii elektrycznej oraz paliw). W analizowanym okresie Grupa podejmowała działania mające na celu zwiększenie rentowności segmentu, które, ze względu na specyfikę działalności segmentu (sprzedaż w ramach długoterminowych umów), powinny przynieść zakładany efekt w średnim okresie czasu.

W okresie 12 miesięcy 2021 r. fin. przychody segmentu zwiększyły się o 4 proc., do 28,9 mln PLN. EBITDA segmentu nieznacznie wzrosła, do 7,6 mln PLN.

W IV kwartale 2021 r. fin. oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia sprawozdania, Grupa kontynuowała prace w ramach projektu kardioznacznika – innowacyjnego radiofarmaceutyku przeznaczonego do badania

perfuzji mięśnia sercowego (MPI). W analizowanym okresie kontynuowano badania pacjentów w ramach badań klinicznych radiofarmaceutyku. Badania są obecnie prowadzone na terenie Polski, a ich przebieg jest zgodny z założeniami projektu, w tym z zakładanym harmonogramem.

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

Nie wystąpiły.

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

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

W latach 2017-2021 przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową w III kwartale roku kalendarzowego stanowiły odpowiednio: około 18%, 22%, 32%, 23% oraz 40% przychodów ze sprzedaży rocznej za ww. lata. Jak wskazują powyższe dane, efekt sezonowości może przyjmować różny rozmiar w zależności od dostępnych źródeł finansowania. Zdarzają się lata, kiedy środki, założone przez publiczne instytucje ochrony zdrowia do wydatkowania w IV kwartale, przesuwane są na I kwartał kolejnego roku budżetowego.

Przychody ze sprzedaży radiofarmaceutyków nie wykazują sezonowości.

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

W okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. Grupa Kapitałowa nie dokonywała emisji akcji ani transakcji umorzenia akcji własnych.

9. ZMIANY W ZAKRESIE ISTOTNYCH ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

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

10. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

W okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. Grupa Kapitałowa nie wypłacała ani nie deklarowała wypłaty dywidend. Nie istnieje uprzywilejowanie akcji SYNEKTIK SA co do wypłaty dywidendy.

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

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

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

W okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. Grupa Kapitałowa nie odnotowała zmian w wartościach szacunkowych. Żadna ze spółek z Grupy nie była stroną żadnych roszczeń ani spraw sądowych – ani jako powód, ani jako pozwana.

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

Na dzień 30 września 2022 r. Grupa Kapitałowa nie posiadała otwartych instrumentów finansowych.

14. ISTOTNE TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

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

15. UDZIELONE PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI ORAZ UDZIELONE GWARANCJE

W okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. żadna ze spółek z Grupy nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, ani gwarancji, których wartość jest znacząca.

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

W okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. nie wystąpiły 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 2021 ROKU OBROTOWEGO

17. WYNIKI FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU OBROTOWEGO

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

<i>w tys. PLN</i>	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2021 do 30.09.2022	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	58 378,97	51 863,74	166 861,36	128 627,45
Koszty operacyjne	(52 801,22)	(47 245,34)	(149 581,93)	(117 440,27)
Zysk na działalności operacyjnej	5 577,76	4 618,41	17 279,42	11 187,18
EBITDA	8 945,29	6 646,05	29 119,19	19 162,02
EBITDA znormalizowana	12 808,03	7 393,99	31 686,01	22 956,09
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 595,22	3 714,09	12 725,03	10 221,41
Wynik finansowy netto	2 660,05	3 170,09	10 708,74	8 383,81
% zysku operacyjnego	9,55%	8,90%	10,36%	8,70%
% EBITDA	15,32%	12,81%	17,45%	14,90%
% EBITDA znormalizowanej	21,94%	14,26%	18,99%	17,85%
% zysku przed opodatkowaniem	6,16%	7,16%	7,63%	7,95%
% wynik netto	4,56%	6,11%	6,42%	6,52%

W IV kwartale 2021 roku finansowego Grupa Kapitałowa zanotowała:

- 17% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 51,9 mln PLN,
- 6,5 mln PLN przychodów segmentu radiofarmaceutyków, z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych, wobec 7,5 mln PLN w analogicznym okresie 2020 r. fin.
- 13% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 58,4 mln PLN,
- 12,8 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 7,4 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 73%),
- wzrost ujemnego salda przychodów kosztów finansowych o 1,1 mln PLN, do -2 mln PLN, ze względu na wyższe koszty odsetkowe oraz różnice kursowe (głównie niezrealizowane),
- 2,7 mln PLN zysku netto, wobec 3,2 mln PLN zysku w analogicznym okresie 2020 r. fin. Niższy nominalny wynik netto jest m.in. pochodną wyższych, o ponad 3 mln PLN, wydatków na badania i rozwój (rozpoznawanych w kosztach bieżących) oraz wzrostu kosztów finansowych.

W okresie 12 miesięcy 2021 roku obrotowego Grupa Kapitałowa osiągnęła:

- 38% wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu medycznego i rozwiązań IT oraz świadczenia usług serwisowych i pomiarowych, do 139,3 mln PLN,
- 4% wzrost segmentu radiofarmaceutyków (z wyłączeniem transakcji wewnątrzgrupowych), do 28,9 mln PLN,
- 30% wzrost całkowitych przychodów Grupy, do 166,9 mln PLN,
- 31,7 mln PLN powtarzalnej EBITDA Grupy, wobec 23,0 mln PLN rok wcześniej (wzrost o 38%),
- 10,7 mln PLN zysku netto, wobec 8,4 mln PLN zysku w 2020 r. fin. (wzrost o 28%).

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

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

1. wpływ pandemii COVID-19 na rynek ochrony zdrowia oraz gospodarkę krajową i światową (szerzej w punkcie nr 18.1 niniejszego sprawozdania),
2. wpływ agresji Rosji na Ukrainę na gospodarkę krajową i światową, w tym globalne łańcuchy dostaw, ceny surowców (w tym energetycznych) (szerzej w punkcie nr 18.2 niniejszego sprawozdania),
3. oczekiwany wzrost sprzedaży sprzętu medycznego, usług IT i serwisowych, stymulowany m.in. poszerzeniem oferty Grupy o sprzęt stosowany w terapii, oczekiwanym wzrostem wydatków na ochronę zdrowia w Polsce w związku ze zmianami zasad naliczania składki zdrowotnej i zakładanymi wyższymi wpływami z tego tytułu, wzrostem inwestycji segmentu publicznej ochrony zdrowia w sprzęt medyczny związanym z wydatkowaniem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027),
4. rozwój działalności w obszarze robotyki chirurgicznej, w tym rozszerzenie działalności w tym zakresie na rynki Czech i Słowacji oraz dalszy dynamiczny rozwój działalności w Polsce, stymulowany m.in. wprowadzeniem dedykowanej refundacji dla pierwszego typu zabiegu chirurgicznego (prostataktomii) w asyście systemów robotycznych oraz zapotrzebowaniem na materiały zużywalne,
5. rozwój sprzedaży krajowej radiofarmaceutyków osiągnięty dzięki umocnieniu pozycji Grupy na rynku, poszerzeniu portfela radiofarmaceutyków oferowanych przez Grupę o nowe produkty, jak również dzięki organicznemu rozwojowi rynku,
6. rozwój działalności Centrum Badań Klinicznych realizującego badania kliniczne na rzecz podmiotów trzecich, badania kliniczne związane z produktem kardiologicznym oraz prace rozwojowe dotyczące produktów onkologicznych,
7. rozwijanie oferty produktowej oraz wprowadzanie nowych rozwiązań w obszarze sprzętu medycznego i rozwiązań IT (m.in. rozwój platformy teleradiologicznej Zbadani.pl),
8. kontynuowanie prac nad kardioznacznikiem,
9. decyzje Rady Polityki Pieniężnej w zakresie poziomu stóp procentowych i ich wpływ na dostępność finansowania dla klientów Grupy oraz poziom kosztów finansowych Grupy,
10. różnice kursowe związane ze zmiennością na rynku walutowym.

W ocenie Zarządu Spółki realizacja dalsza Strategii Rozwoju Spółki i Grupy w połączeniu z istotnymi zmianami otoczenia rynkowego doprowadzi do:

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

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

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

W IV kwartale br. fin. pandemia nie miała bezpośredniego wpływu na funkcjonowanie Spółki. Równocześnie pandemia ma, w ocenie Zarządu, pośredni wpływ na Spółkę poprzez m.in. wydłużenie terminów dostaw od zagranicznych oraz krajowych dostawców sprzętu medycznego i informatycznego, związanych m.in. z realizowaną przez Chiny polityką „zero COVID” i lokalnymi lockdownami, obejmującymi również uprzemysłowione regiony, mające istotny udział w globalnej produkcji m.in. półprzewodników.

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

18.2. Analiza faktycznego i potencjalnego wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej

Zdarzeniem mającym wpływ na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz ich bieżące oraz przyszłe wyniki finansowe, jest agresja Rosji na Ukrainę i jej konsekwencje, w tym sytuacja gospodarcza i społeczna w tym kraju oraz działania społeczności międzynarodowej wobec Rosji.

W okresie IV kwartału br. fin. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Grupa nie zatrudniała pracowników posiadających obywatelstwo Ukrainy, Białorusi lub Rosji. Spółka ani podmioty wchodzące w skład jej Grupy Kapitałowej nie są, według wiedzy Zarządu Spółki, stronami umów i porozumień z podmiotami zarejestrowanymi w Ukrainie, Białorusi lub Rosji lub mającymi istotne powiązania gospodarcze z ww. krajami, a także nie prowadzi działalności poza granicami kraju i nie wykazuje sprzedaży ani zakupów od podmiotów gospodarczych z Ukrainy, Białorusi czy Rosji.

W ocenie Zarządu Spółki wojna w Ukrainie wpływa na działalność Grupy poprzez oddziaływanie na m.in.:

- sytuację na rynkach finansowych i m.in. koszty finansowania działalności Grupy oraz zmienność notowań walutowych,
- sytuację na rynku surowców, w tym surowców energetycznych, wpływających m.in. na koszty stałe Grupy, jak również koszty logistyki produktów Grupy,
- koniunkturę gospodarczą w Polsce, Czechach i na Słowacji.

19. PROGNOZY FINANSOWE

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

20. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu Jednostki Dominującej

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu Jednostki Dominującej

Warszawa, 22 listopada 2022 r.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2022	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2021	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2022	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2021
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przychód razem	112 892,80	103 222,08	24 150,00	22 629,02
Koszty działalności razem	108 554,63	96 770,70	23 221,98	21 214,71
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 338,17	6 451,37	928,02	1 414,31
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 189,99	5 337,05	468,48	1 170,02
Zysk (strata) netto	1 757,87	4 377,46	376,04	959,66
Całkowite dochody ogółem	1 757,87	4 395,14	376,04	963,53
Średnia ważona liczba akcji	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Zysk (strata) na jedną akcję (zł i EUR)	0,21	0,52	0,04	0,11

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2022	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2021	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2022	Okres 12 miesięcy zakończony 30.09.2021
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(8 348,50)	16 154,70	(1 785,91)	3 541,54
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 488,90)	(2 300,62)	(318,51)	(504,36)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	582,43	(6 413,22)	124,59	(1 405,95)
Zmiana netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(9 254,98)	7 440,86	(1 979,82)	1 631,23

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r., wynoszącego 4,6747 EUR/PLN oraz od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r., wynoszącego 4,5615 EUR/PLN.

	Dane w PLN		Dane w EUR	
	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.09.2021
	tys. zł	tys. zł	tys. euro	tys. euro
Aktywa razem	145 505,24	120 624,99	29 879,10	26 036,61
Aktywa trwałe	65 412,70	66 050,04	13 432,32	14 256,74
Aktywa obrotowe	80 092,54	54 574,95	16 446,78	11 779,87
Zobowiązania razem	90 319,00	63 358,52	18 546,76	13 675,78
Zobowiązania długoterminowe	19 528,08	15 505,86	4 010,04	3 346,90
Zobowiązania krótkoterminowe	70 790,92	47 852,66	14 536,72	10 328,88
Kapitał własny	55 186,23	57 266,47	11 332,34	12 360,83
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56	875,72	920,50
Liczba akcji na koniec okresu	8 529 129	8 529 129	8 529 129	8 529 129
Wartość księgowa jednej akcji (zł i EUR)	6,47	6,71	1,33	1,45

Zaprezentowane wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone z wykorzystaniem kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na dzień 30 września 2022 r., wynoszącego 4,8698 EUR/PLN oraz na dzień 30 września 2021 r., wynoszącego 4,6329 EUR/PLN.

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów	5 359,18	19 622,62	3 457,19	14 635,95
Przychody ze sprzedaży towarów	36 842,10	93 270,17	41 556,02	88 586,13
Razem przychody	42 201,28	112 892,80	45 013,21	103 222,08
Koszt własny sprzedaży	(2 752,96)	(11 869,96)	(2 889,68)	(11 070,80)
Wartość sprzedanych towarów	(27 800,73)	(72 906,63)	(34 275,45)	(69 543,83)
Koszty sprzedaży	(2 255,45)	(7 675,03)	(1 666,10)	(5 098,92)
Koszty zarządu	(1 717,56)	(6 918,43)	(1 512,90)	(5 979,08)
Koszty prac rozwojowych	(4 314,40)	(10 300,98)	(1 309,45)	(6 243,83)
Pozostałe (koszty) przychody netto	(190,85)	1 116,40	27,33	1 165,75
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 169,33	4 338,17	3 386,96	6 451,37
Przychody finansowe	1 289,34	1 601,89	(205,00)	254,31
Koszty finansowe	(2 296,37)	(3 750,07)	(1 232,28)	(1 368,63)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 162,30	2 189,99	1 949,68	5 337,05
Podatek dochodowy	426,86	432,12	282,12	959,59
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 735,44	1 757,87	1 667,57	4 377,46
Zysk (strata) netto	1 735,44	1 757,87	1 667,57	4 377,46
Inne całkowite dochody - składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat				
Zyski i straty aktuarialne	-	-	21,82	21,82
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	(4,15)	(4,15)
Inne całkowite dochody netto	-	-	17,68	17,68
Całkowite dochody ogółem	1 735,44	1 757,87	1 685,24	4 395,14
Zysk (strata) na jedną akcję [w zł/gr na jedną akcję]				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	0,20	0,21	0,20	0,51
Rozwodniony	0,20	0,21	0,20	0,51

SYNEKTIK SA
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2021</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Pozostałe wartości niematerialne	18 909,45	17 631,88
Rzeczowe aktywa trwałe	21 301,48	27 623,57
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	10 613,04	4 323,69
Należności handlowe oraz pozostałe należności	-	-
Udzielone pożyczki	3 000,00	5 268,46
Udziały w jednostkach powiązanych	2 850,66	1 260,20
Należności z tytułu leasingu	-	3 128,70
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	8 641,33	6 803,98
Pozostałe aktywa niefinansowe	96,73	9,56
Aktywa trwałe razem	65 412,70	66 050,04
Aktywa obrotowe		
Zapasy	31 583,85	1 835,21
Należności handlowe oraz pozostałe należności	37 406,15	32 515,65
Udzielone pożyczki	1 704,88	1 648,88
Należności z tytułu leasingu	-	1 015,91
Pozostałe aktywa finansowe	1 178,31	-
Bieżące należności z tytułu podatku dochodowego	159,27	-
Pozostałe aktywa niefinansowe	386,21	630,46
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 673,87	16 928,85
Aktywa obrotowe razem	80 092,54	54 574,95
Aktywa razem	145 505,24	120 624,99

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ CD.

	<u>Stan na 30.09.2022</u>	<u>Stan na 30.09.2021</u>
	<i>tys. zł</i>	<i>tys. zł</i>
KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	4 264,56	4 264,56
Kapitał zapasowy	49 141,73	59 532,48
Kapitał rezerwowy	22,06	22,06
Zyski zatrzymane	-	(10 930,10)
Wynik bieżącego okresu	1 757,87	4 377,46
Kapitały przypadające akcjonariuszom	55 186,23	57 266,47
Razem kapitał własny	55 186,23	57 266,47
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	141,14	282,28
Zobowiązania z tytułu leasingu	8 073,75	5 547,11
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	109,49	109,49
Rezerwa na podatek odroczoney	2 240,85	689,22
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	8 962,86	8 877,76
Zobowiązania długoterminowe razem	19 528,08	15 505,86
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe pożyczki, instrumenty dłużne i kredyty bankowe	11 295,70	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	52 177,72	41 762,08
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 355,07	2 235,43
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	492,12	492,12
Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	634,24
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84,62	84,62
Pozostałe zobowiązania niefinansowe*	4 385,69	2 644,17
Zobowiązania krótkoterminowe razem	70 790,92	47 852,66
Zobowiązania razem	90 319,00	63 358,52
Kapitał i zobowiązania razem	145 505,24	120 624,99

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

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy ogółem, w tym:	Kapitał akcyjny opłacony	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy ogółem, w tym:	Kapitał rezerwowy - zyski i straty aktuarialne	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitały przypadające akcjonariuszom Jednostki Dominującej
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Stan na 1 lipca 2022 r.	4 264,56	4 264,56	49 141,73	22,06	22,06	-	22,43	53 450,79
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	1 735,44	1 735,44
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	4 264,56	49 141,73	22,06	22,06	-	1 757,87	55 186,23
Stan na 1 października 2021 r.	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(10 930,10)	4 377,46	57 266,47
Pokrycie strat z lat poprzednich	-	-	(10 930,10)	-	-	10 930,10	-	-
Podział zysku netto	-	-	539,36	-	-	-	(539,36)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	-	-	-	1 757,87	1 757,87
Stan na 30 września 2022 r.	4 264,56	4 264,56	49 141,73	22,06	22,06	-	1 757,87	55 186,23
Stan na 1 lipca 2021 r.	4 264,56	4 264,56	59 562,48	4,39	4,39	(10 930,10)	2 709,88	55 581,21
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,67	17,67	-	1 667,57	1 685,24
Stan na 30 września 2021 r.	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(10 930,10)	4 377,46	57 266,47
Stan na 1 października 2020 r.	4 264,56	4 264,56	57 970,24	4,39	4,39	(10 930,10)	5 400,35	56 709,44
Podział zysku netto	-	-	1 562,24	-	-	-	(1 562,24)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(3 838,11)	(3 838,11)
Całkowite dochody za okres, razem	-	-	-	17,67	17,67	-	4 377,46	4 395,13
Stan na 30 września 2021 r.	4 264,56	4 264,56	59 532,48	22,06	22,06	(10 930,10)	4 377,46	57 266,47

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Od 01.07.2022</u> <u>do 30.09.2022</u>	<u>Od 01.10.2021</u> <u>do 30.09.2022</u>	<u>Od 01.07.2021</u> <u>do 30.09.2021</u>	<u>Od 01.10.2020</u> <u>do 30.09.2021</u>
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 162,30	2 189,99	1 949,68	5 337,05
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	1 515,70	5 804,89	1 292,35	5 292,73
Naliczone odsetki do otrzymania	(104,89)	(393,81)	(55,49)	(210,44)
Odsetki zapłacone	328,19	850,01	76,55	181,14
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	3,99	(219,94)	23,64	30,52
Zmiana stanu zapasów	(12 065,21)	(29 748,65)	8 061,64	2 940,94
Zmiana stanu należności handlowych i pozostałych	(18 914,45)	(748,49)	(20 588,05)	(7 815,44)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych i pozostałych	24 215,12	14 985,50	15 438,70	12 279,20
Zmiana stanu rezerw	-	-	90,14	90,14
Zmiana stanu innych aktywów i zobowiązań	1 961,32	299,43	(1 069,15)	(1 366,17)
Podatek dochodowy	-	(1 511,36)	-	(2 283,14)
Wpływy z dotacji na prace rozwojowe	(18,61)	604,80	88,56	569,19
Inne	(1 256,31)	(460,87)	1 108,98	1 108,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 172,86)	(8 348,50)	6 417,55	16 154,70
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
Wpływy				
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	5 002,93	5,01	67,23
Wpływy z aktywów finansowych, w tym:	742,50	1 513,55	5,45	1 751,21
Spłata udzielonych pożyczek	661,20	666,00	4,80	1 596,20
Odsetki otrzymane	81,30	847,55	0,65	155,01
Wpływy z dotacji na aktywa trwałe	-	1 079,47	-	176,16
Wydatki				
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(792,50)	(7 869,67)	(1 002,99)	(2 431,72)
Wydatki na aktywa finansowe:	(135,00)	(1 215,18)	-	(1 863,50)
Nabycie jednostki zależnej	-	(18,98)	-	-
Udzielone pożyczki	(135,00)	(1 196,20)	-	(1 863,50)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(185,00)	(1 488,90)	(992,53)	(2 300,62)

SYNEKTIK SA

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH CD.

	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.10.2021 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.10.2020 do 30.09.2021
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
Przepływy z działalności finansowej				
Wpływy				
Zaciągnięte kredyty i pożyczki	4 792,46	11 295,70	-	-
Wydatki				
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(3 838,11)	-	(3 838,11)
Spląty rat leasingowych	(3 405,42)	(6 025,16)	(574,87)	(2 393,97)
Odsetki zapłacone	(328,19)	(850,01)	(76,55)	(181,14)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 058,85	582,43	(651,42)	(6 413,22)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 299,00)	(9 254,98)	4 773,59	7 440,86
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	8 972,88	16 928,85	12 155,26	9 487,99
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	7 673,87	7 673,87	16 928,85	16 928,85

Cezary Kozanecki
Prezes Zarządu

Dariusz Korecki
Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 22 listopada 2022 r.