

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI SYGNITY S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM ZAKOŃCZONYM 31 GRUDNIA 2023 ROKU,
OCENA SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ORAZ SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA ROK OBROTOWY
ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2023 ROKU, WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU, A TAKŻE OCENA
OKREŚLONYCH ASPEKTÓW FUNKCJONOWANIA SPÓŁKI WSKAZANYCH W
DOBRYCH PRAKTYKACH SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2021 („SPRAWOZDANIE”)

Rada Nadzorcza spółki pod firmą Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie („Sygnity”, „Spółka”) działa przede wszystkim na podstawie Kodeksu spółek handlowych (KSH), Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Sygnity, a także zgodnie z wytycznymi Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („DPSN 2021”).

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki Sygnity oraz Grupy Kapitałowej Sygnity (dalej także jako: „Grupa Sygnity”, „Grupa”), sprawozdań Zarządu z działalności Sygnity oraz Grupy Kapitałowej Sygnity w zakresie ich zgodności zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku/pokrycia straty, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu Spółki corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny. Zgodnie ze znowelizowanymi przepisami KSH, które weszły w życie 13 października 2022 r. do obowiązków Rady Nadzorczej należy również sporządzanie oraz składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania za ubiegły rok obrotowy (sprawozdanie rady nadzorczej) zgodnie z wymogami wskazanymi w art. 382 § 3¹ KSH.

Ponadto zgodnie z zasadami wyrażonymi w pkt. 2.11 DPSN 2021 raz w roku Rada Nadzorcza Spółki sporządza oraz przedstawia Walnemu Zgromadzeniu Sygnity do zatwierdzenia roczne sprawozdanie zawierające m.in.:

- 1) podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów;
- 2) ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 3) ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 4) ocenę zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Sygnity na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.;
- 5) informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej.

Z uwagi na zmianę roku obrotowego, rok obrotowy 2023 rozpoczął się 1 października 2022 roku, a zakończył 31 grudnia 2023 roku (obejmował okres 15 miesięcy).

I. Skład Rady Nadzorczej Spółki

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

Skład Rady Nadzorczej na początku okresu sprawozdawczego był następujący:

- Pan Ramon Zanders - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Pan Ivo van den Heuvel - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- Pani Ioana Corutiu - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Johan L.M. Knooren - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Rafał Wnorowski - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Raimondo Eggink - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Przemysław Aleksander Schmidt - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 30 marca 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Johana L.M. Knooren z funkcji Członka Rady Nadzorczej Sygnity ze skutkiem na chwilę podjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki decyzji o wyborze na jego

miejsce nowego Członka Rady Nadzorczej. W dniu 9 maja 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity, w związku z rezygnacją złożoną przez Pana Johana L.M. Knooren, powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki Pana Lucasa de Ponte.

Tym samym od dnia 9 maja 2023 roku oraz na dzień sporządzenia Sprawozdania w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- Pan Ivo van den Heuvel - Przewodniczący Rady Nadzorczej (do dnia 6 grudnia 2023 roku Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej);
- Pan Ramon Zanders - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (do dnia 6 grudnia 2023 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej);
- Pani Ioana Corutiu - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Lucas de Ponte - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Rafał Wnorowski - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Raimondo Eggink - Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Przemysław Aleksander Schmidt - Członek Rady Nadzorczej.

Spełnienie kryteriów niezależności

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku kryteria niezależności wskazane w zasadzie 2.3 DPSN 2021 – tj. kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce - wedle złożonych oświadczeń oraz w ocenie Rady Nadzorczej - spełniali następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

- Pan Raimondo Eggink;
- Pan Przemysław Aleksander Schmidt.

Członkowie Komitetu Audytu:

- Pan Raimondo Eggink;
- Pan Przemysław Aleksander Schmidt;

zgodnie ze złożonymi oświadczeniami oraz w ocenie Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017 poz. 1089, z późn. zm.).

Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej

Uchwałą nr 17 z dnia 31 marca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity przyjęło Politykę różnorodności wobec Członków Rady Nadzorczej Sygnity S.A., która zakłada, że dokonując wyboru Członków Rady Nadzorczej Spółki, Walne Zgromadzenie będzie mieć na względzie poszanowanie różnorodności oraz zasady równego traktowania, mając przy tym na uwadze, że podstawowym celem w procesie wyłaniania nowych członków organu nadzoru jest powołanie do Rady Nadzorczej Spółki wyłącznie osób posiadających odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie niezbędne do działania w interesie Spółki, jej akcjonariuszy oraz pozostałych interesariuszy, w tym także osób wykazujących cechy przywódcze, kierownicze i zaangażowanie, które to cechy będą niezbędne do zapewnienia Spółce dalszego dynamicznego rozwoju, efektywności i bezpieczeństwa działania. W zakresie zróżnicowania pod względem płci ustalony został poniższy okres przejściowy:

- Walne Zgromadzenie powoła przynajmniej jednego przedstawiciela płci niedoreprezentowanej jako Członka Rady Nadzorczej w terminie do końca marca 2023 roku;
- po marcu 2026 roku skład każdej Rady Nadzorczej będzie różnorodny pod względem płci z udziałem mniejszości w składzie Rady Nadzorczej na poziomie nie niższym niż 30%.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające wiedzę oraz doświadczenie z zakresu:

- i. szeroko rozumianej branży IT, w tym: w kontekście biznesowym, kierunków i możliwości rozwoju, ze znajomością i rozumieniem trendów rynkowych i umiejętnością ich wykorzystywania do rozwoju biznesu, tworzenie i realizacja wizji oraz przeprowadzenie zmianom;

- ii. szeroko rozumianych finansów, w tym: wykorzystywanie analizy finansowej do oceny strategicznych możliwości biznesowych oraz podejmowania kluczowych decyzji związanych z działaniem Spółki, budowanie strategii finansowej poprzez zarządzanie poziomem długu, relacje z instytucjami finansowymi/utrzymanie linii kredytowych w bankach i instytucjach ubezpieczeniowych, strategię dot. kapitałów własnych oraz pozyskiwanie finansowania;
- iii. sprawozdawczości finansowej, w tym: księgowość, kontroling, raportowanie oraz sprawozdawczość statutowa;
- iv. zarządzania ryzykiem;
- v. prawa;
- vi. ESG (ang. Environmental, Social and Governance).

Ponadto utrzymana była niezależność osądu Członków Rady Nadzorczej, a indywidualne kwalifikacje poszczególnych Członków Rady Nadzorczej oraz ich różnorodne doświadczenia dopełniały się w taki sposób, aby umożliwiać zapewnienie odpowiedniego poziomu kolegialnego sprawowania nadzoru nad zarządzaniem Spółką.

Pani Ioana Corutiu jest absolwentką Wydziału Ekonomii na Uniwersytecie Babes Bolyai w Cluj Napoca, gdzie uzyskała tytuł magistra w dziedzinie bankowości i rynków giełdowych. Posiada dyplom EMBA Uniwersytetu w Hull w Wielkiej Brytanii. Ukończyła kilka certyfikowanych szkoleń z zakresu wyceny finansowej i mentoringu biznesowego. Przez ponad 8 lat pracowała jako Dyrektor Finansowy w Yonder, części TSS, która jest firmą świadczącą profesjonalne usługi IT, zatrudniającą ponad 350 programistów w Cluj Napoca w Rumunii. W tym czasie zaprojektowała efektywną i sprawną funkcję finansową, aby wspierać skalowalność biznesu w różnych opcjach strategicznych, koncentrując się na zarządzaniu korporacyjnym, strategii ekonomicznej i prognozowaniu i odpowiedzialnej organizacji, która utrzymuje stały wzrost przychodów poprzez monitorowanie prognoz branżowych, ulepszanie budżetów i dostosowywanie strategii marketingowych. Jako członek zespołu kierowniczego opracowywała strategie i plany finansowe wspierające realizację celów firmy. W 2015 roku dołączyła do zespołu kierownictwa finansowego TSS, aktywnie angażując się w projekty due diligence oraz M&A spółek VMS w Europie. Przeprowadziła ponad 25 projektów due diligence w Szwecji, Finlandii i Europie Środkowo-Wschodniej i z powodzeniem zarządzała przejęciem i integracją 11 firm w ciągu 5 lat oraz zbudowała organizacje w dwóch krajach w celu przyszłej skalowalności. Od 2021 roku pełni rolę Dyrektora Finansowego TSS, podejmując kolejny krok w budowaniu regionalnej strategii rozwoju grupy poprzez transformację finansową i biznesową w celu przyspieszenia wzrostu przy użyciu efektywnego kapitału. Jest odpowiedzialna za formułowanie skutecznych i stabilnych strategii finansowych. Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 14 maja 2022 roku.

Pan Raimondo Eggink ukończył studia matematyki teoretycznej na Uniwersytecie Jagiellońskim w 1994 roku, gdzie w 2010 roku uzyskał stopień doktora. Pan Raimondo Eggink od 2002 roku prowadzi samodzielnie działalność konsultingową i szkoleniową na rzecz podmiotów działających na rynku finansowym. Jednocześnie zasiada w radach nadzorczych następujących spółek publicznych i prywatnych: Skarbiec Holding S.A. (od 2017), Sygnity S.A. (od 2016), PERŁA – Browary Lubelskie S.A. (2004-2005 oraz od 2008) oraz Kredyt Inkaso S.A. (od 2022). W przeszłości był członkiem rad nadzorczych: Stomil-Olsztyn S.A. (2002-2003), Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (2002-2008), Wilbo S.A. (2003-2005), Mostostal Płock S.A. (2003-2006), Swarzędz Meble S.A. (2004-2005), PKN ORLEN S.A. (2004-2008), KOFOLA S.A. (2004-2012, poprzednio HOOP S.A.), Zachodni Fundusz Inwestycyjny NFI S.A. (2006), Firma Oponiarska Dębica S.A. (2008-2012), Netia S.A. (2006-2014), Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. (2012-2015), Górnośląskie Przedsiębiorstwo Wodociągów S.A. (2015-2016), AmRest Holdings SE (2010-2016), Zespół Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A. (2009-2019), PKP Cargo S.A. (2015-2019), Prime Car Management S.A. (2015-2020), Suwary S.A. (2015-2023). Wcześniej Pan Eggink był członkiem zarządu, dyrektorem inwestycyjnym, prezesem zarządu i ostatnio likwidatorem w ABN AMRO Asset Management (Polska) S.A., firmie zarządzającej aktywami polskich inwestorów instytucjonalnych oraz majątnych osób fizycznych, która zakończyła działalność w 2001 roku. Pan Raimondo Eggink swoją pracę zawodową rozpoczął w 1995 roku, w warszawskim oddziale ING Banku N.V., gdzie odegrał znaczącą rolę w powstaniu pierwszej w Polsce firmy zarządzającej aktywami. Licencję doradcy inwestycyjnego zdobył w 1995 roku. W latach 1995-1997 pełnił funkcję Wiceprezesa Rady Maklerów i Doradców. W 2000 roku stowarzyszenie AIMR (obecnie CFA Institute) przyznało mu tytuł CFA (Chartered Financial Analyst), a w latach 2004-2013 Pan Raimondo Eggink pełnił funkcję członka zarządu polskiego stowarzyszenia CFA Society of Poland. Pan Eggink opublikował liczne artykuły na temat rozwoju polskiego rynku kapitałowego, zwłaszcza ochrony akcjonariuszy mniejszościowych. Na ósmej „Konferencji Rada Nadzorcza” otrzymał tytuł „Człowiek Corporate Governance 2018”.

Pan Ivo van den Heuvel, do 6 grudnia 2023 Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, od 6 grudnia 2023 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej, pełni funkcję Dyrektora Generalnego TSS na Europę Środkowo-Wschodnią. Od 2004 roku jest zaangażowany w działalność firm softwarowych. Do TSS dołączył w 2007 roku, gdzie pełnił różne funkcje finansowe w różnych jednostkach biznesowych TSS. Od 2018 roku był aktywnie zaangażowany w rozszerzanie zasięgu TSS w różnych regionach geograficznych. Od 2022 roku jako Dyrektor Generalny odpowiada również za dalszy rozwój działalności w regionie Europy Środkowo-Wschodniej. Pan Ivo van den Heuvel studiował na University of Technology w Eindhoven i uzyskał w 2003 roku tytuł Magistra Inżynierii Przemysłowej i Nauk o Zarządzaniu (Industrial Engineering and Management Science). W 2016 roku uzyskał certyfikat CMA (Certified Management Accountant). Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 14 maja 2022 roku.

Pan Johan L.M. Knooren jest w Zarządzie Total Specific Solutions (TSS) i Topicus.com Coöperatief U.A. oraz Dyrektorem Topicus.com Inc. Dołączył do TSS w 2011 roku jako CEO i udziałowiec PinkRoccade – dostawcy oprogramowania dla holenderskiego rynku samorządowego. Zanim rozpoczął pracę w firmach międzynarodowych, należących do prywatnego kapitału, był właścicielem i założycielem firmy zajmującej się oprogramowaniem dla rynku pionowego. Pan Johan L.M. Knooren ukończył z wyróżnieniem studia inżynierskie w zakresie technologii informatycznych, studiował Administrację Biznesową w Nyenrode Business University i uczestniczył w programie INSEAD Advanced Management Program. Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 14 maja 2022 roku do 9 maja 2023 roku.

Pan Lucas de Ponte od stycznia 2021 roku jest Dyrektorem Działu Prawnego w TSS Europe B.V. Od października 2021 roku pełni również funkcję Członka Zarządu Forsikringens Data Center A/S z siedzibą w Ballerup, Dania. W latach 2018 – 2020 pełnił funkcję Senior Legal Counsel M&A w Körber AG (globalna grupa technologiczna z siedzibą w Hamburgu). W latach 2015 – 2016 w SEAT, S.A. i Volkswagen-Audi España, S.A., spółkach zależnych Volkswagen AG odpowiadał za zarządzanie kryzysowe, spory sądowe, sprawy cywilne i administracyjne. Równocześnie jako adwokat w Cuatrecasas (hiszpańska firma prawnicza) doradzał firmom z regionu DACH w zakresie transakcji M&A, finansowania i restrukturyzacji. W okresie 2013 – 2014 pełnił również funkcję prawnika w Gleiss Lutz (niemiecka kancelaria prawna) w zakresie transakcji M&A oraz spraw korporacyjnych. Dr Lucas de Ponte ukończył w 2010 roku studia na Uniwersytecie w Trewirze, Niemcy, uzyskując tytuł magistra prawa ze specjalizacją w zakresie prawa korporacyjnego. W 2013 roku został dopuszczony do wykonywania zawodu w Niemczech po odbyciu dwuletniej aplikacji adwokackiej (Referendariat) w Wyższym Sądzie Okręgowym w Berlinie. W 2015 roku został również dopuszczony do wykonywania zawodu adwokata w Hiszpanii po egzaminie państwowym w Ministerstwie Sprawiedliwości w Madrycie, Hiszpania. W 2022 roku obronił z wyróżnieniem pracę doktorską z zakresu restrukturyzacji i upadłości przedsiębiorstw w świetle prawa Niemiec, Hiszpanii i Unii Europejskiej, pod kierunkiem prof. dr Christoph G. Paulusa, LL.M. (Berkeley) na Alexander von Humboldt University of Berlin. Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 9 maja 2023 roku.

Pan Przemysław Aleksander Schmidt ukończył z wyróżnieniem Wydział Prawa UAM (1987). Zdał egzaminy: sędziowski i radcowski. Stypendysta Fulbrighta na University of California, Hastings (1991-1992). Ukończył studia podyplomowe na Georgetown University, Leiden University, TMC Asser Institute (Asser College Europe) oraz INSEAD (*Certificate in Global Management*). Executive coach (INSEAD - ICC4 i ACG1). Rozpoczął karierę jako asystent w Katedrze Prawa Cywilnego, Handlowego i Gospodarczego na Uniwersytecie Adama Mickiewicza w Poznaniu (1987-1992) oraz jako radca prawny w kancelarii Sołtysiński Kawecki & Szlęzak (1990-1995). W latach 1995-1996 - Dyrektor Zarządzający polskich operacji MeesPierson EurAmerica, banku inwestycyjnego z grupy ABN AMRO. W latach 1997-2000 - Wiceprezes amerykańskiej spółki @Entertainment Inc., największego operatora telewizji kablowej i satelitarnej w Europie Centralnej i Wschodniej oraz pierwszej spółki z regionu notowanej na *Nasdaq*. Jednocześnie Prezes WizjiTV (w ramach grupy kapitałowej). W latach 2001-2013 - Partner Założyciel i Przewodniczący Rady Nadzorczej TRIGON Dom Maklerski S.A. W latach 2017-2020 – społecznie - Prezes Sądu Arbitrażowego przy Konfederacji Lewiatan. W latach 2016-2021 udziałowiec i członek Zarządu spółki GetFresh Sp. z o.o., producenta wody Dar Natury, od 1999 Członek oraz Przewodniczący Europejskiej Rady Dyrektorów międzynarodowej organizacji www.ypo.org (2007-2009). Pan Schmidt jest aktywnym członkiem rad nadzorczych oraz autorem szeregu publikacji na tematy związane z gospodarką. Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 14 maja 2022 roku.

Pan Rafał Wnorowski studiował na Wydziale Biznesu i Administracji PWSBiA. Doskonalił umiejętności menadżerskie w ICAN Institute Harvard BR w ramach programu Personal Leadership Academy. Ukończył szereg szkoleń w zakresie zarządzania. Posiada wieloletnie doświadczenie w zakresie zarządzania organizacją i prowadzenia kluczowych projektów. Jest ekspertem w sprzedaży dla sektora publicznego i prywatnego, w tym posiada wieloletnie doświadczenie w pracy na rzecz spółek z sektora IT. W latach 2004 – 2007 był Dyrektorem Sprzedaży Wapro Sp. z o.o. (Grupa Kapitałowa Asseco Poland S.A.), a w latach 2007 – 2010 był Dyrektorem Handlowym w Asseco Business Solutions S.A. Od 2010 do 2015 był związany z Grupą SIMPLE, gdzie jako Wiceprezes Zarządu odpowiadał za sprzedaż i marketing oraz rozbudowę Grupy SIMPLE. Od września 2015 do lutego 2016 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu CUBE.ITG S.A., gdzie odpowiadał za pion handlowy, wsparcie sprzedaży i marketing. W latach 2016 – 2022 pełnił funkcję Prezesa Zarządu SIMPLE S.A. Obecnie pełni funkcję Prezesa Zarządu NMG S.A. (od kwietnia 2023 roku), Prezesa Zarządu RMW Capital Sp. z o.o. oraz Członka Rady Nadzorczej Proacta S.A. Od 2017 jest Członkiem Rady Nadzorczej Sygnity.

Pan Ramon Zanders, do 6 grudnia 2023 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej, od 6 grudnia 2023 roku Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jest w Zarządzie Total Specific Solutions (TSS) i Topicus.com Coöperatief U.A., gdzie od 2014 roku odpowiada za działalność operacyjną i inwestycyjną grupy w Holandii, Skandynawii, regionach DACH oraz CEE. Wcześniej, w latach 2011-2014 jako General Manager w TSS odpowiadał m.in. za dynamiczny rozwój rumuńskiej spółki Yonder. Przed dołączeniem do TSS w 2011 roku pełnił funkcje menadżerskie i zarządcze w spółkach softwarowych i konsultingowych w Holandii, USA oraz Tajlandii. Członek Rady Nadzorczej Sygnity od 14 maja 2022 roku.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku skład Rady Nadzorczej pod względem wieku był zróżnicowany w następujący sposób:

- w okresie od 1 października 2022 roku do 9 maja 2023 roku: poniżej 30 lat – 0%, między 30 a 50 lat – 42,9%, powyżej 50 lat – 57,1%.
- w okresie od 9 maja 2023 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania: poniżej 30 lat – 0%, między 30 a 50 lat – 57,1%, powyżej 50 lat – 42,9%.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku skład Rady Nadzorczej pod względem płci był zróżnicowany w następujący sposób: mężczyźni: 86%, kobiety: 14%.

Spółka posiada Politykę Różnorodności wobec Członków Zarządu, przyjętą uchwałą Rady Nadzorczej nr 34/2021 z dnia 29 lipca 2021 roku uwzględniającą m.in. zróżnicowanie pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku w skład Zarządu wchodziły osoby posiadające wiedzę i doświadczenie z zakresu szeroko rozumianej branży IT, zarządzania strategicznego i operacyjnego, sprzedaży, realizacji projektów informatycznych, szeroko rozumianych finansów, sprawozdawczości finansowej, zarządzania ryzykiem, ESG oraz takie kompetencje jak: budowanie Spółki i Grupy Sygnity opartej na wartościach, nastawienie na wzrost wartości Spółki i Grupy Sygnity, nieposzlakowana opinia.

Pan Maciej Różycki jest absolwentem kierunku Finanse i Bankowość Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz Berlin School of Economics and Law. Posiada tytuł Chartered Financial Analyst (CFA) oraz poświadczenie bezpieczeństwa dostępu do informacji niejawnych o klauzuli "tajne". Maciej Różycki pełnił funkcję Portfolio Managera w TSS Europe B.V., gdzie od 2020 roku odpowiadał za pozyskiwanie inwestycji, realizację transakcji oraz integrację przejętych spółek z Grupą. Przed dołączeniem do TSS w latach 2015-2020 był Dyrektorem Inwestycyjnym w Value Quest. Z ramienia funduszu zasiadał m.in. w zarządzie TTcomm SA – polskiego dostawcy usług satelitarnych, odpowiadając za restrukturyzację operacyjno-finansową oraz wyjście z inwestycji. Wcześniej w latach 2011-2015, jako Manager Inwestycyjny w Warsaw Equity Group, odpowiadał za realizację transakcji oraz nadzór właścicielski nad spółkami portfelowymi funduszu. W okresie 2008-2011 jako analityk inwestycyjny w Trigon Domu Maklerskim pracował dla spółek z branży TMT. Od 23 lutego 2021 roku Maciej Różycki pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Simple S.A. Z dniem 16 maja 2022 roku został powołany do Zarządu Sygnity jako Prezes Zarządu. Pan Maciej Różycki pełni również funkcję Prezesa Zarządu Sygnity Holding International Sp. z o.o.

Pan Mariusz Jurak jest absolwentem Wydziału Ekonomicznego Uniwersytetu Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie. Posiada dyplom MBA University of Illinois w Urbana Champaign. Ukończył szereg certyfikowanych szkoleń z zakresu sprzedaży oraz zarządzania projektami i programami IT. Z Sygnity S.A. związany jest od początku swojej kariery w branży IT – do zespołu ComputerLand (dzisiejsze Sygnity S.A.) dołączył w 2001 roku. Jest doświadczonym menadżerem, który w istotny sposób wpłynął na pozycję rynkową i rozwój Sektora Bankowo-Finansowego firmy. Przez niemal 16 lat odpowiadał za realizację projektów, rozwój oferty produktowej i współpracę z klientami z Sektora Bankowo-Finansowego. Awansując zajmował kolejne kluczowe stanowiska w Sygnity. Jako Dyrektor Zarządzający Sektora Bankowo-Finansowego był odpowiedzialny za wdrożenie największych projektów realizowanych na rzecz strategicznych klientów Sektora Bankowo-Finansowego Sygnity. W dniu 19 maja 2017 roku dołączył do Zarządu Sygnity. Pan Mariusz Jurak pełni również funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Sygnity Business Solutions S.A.

Pani Monika Zientarska jest absolwentką kierunku ekonomicznego Wyższej Szkoły Ekonomicznej w Warszawie, ukończyła również Studia Podyplomowe na Politechnice Łódzkiej z zakresu Controllingu kosztów i wyniku finansowego oraz Studia Podyplomowe z zakresu MSSF w Szkole Głównej Handlowej prowadzone we współpracy z EY of Business. Posiada również kwalifikacje zawodowe w obrębie zawodu kierownika biura rachunkowego potwierdzone przez Stowarzyszenie Księgowych w Polsce. Monika Zientarska posiada ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe w obszarze finansów i controllingu, w tym 15-letnie w branży IT. Swoją karierę zawodową budowała w międzynarodowych korporacjach, takich jak Ferrero, Nestle Waters i Alcatel-Lucent. Do Sygnity dołączyła 12 lat temu jako członek zespołu odpowiedzialnego za budowę controllingu biznesowego i nadzorowała dwa największe sektory działalności Spółki. Była członkiem zespołów pracujących przy kluczowych projektach finansowych Spółki, takich jak proces restrukturyzacji czy pozyskanie refinansowania. Od lipca 2018 roku jako Dyrektor ds. Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej zarządza działem finansowo-podatkowym oraz sprawozdawczością giełdową. Z dniem 1 września 2023 roku została powołana do Zarządu Sygnity jako Członek Zarządu ds. Finansowych. Pani Monika Zientarska pełni również funkcję Członka Rady Nadzorczej Sygnity Business Solutions S.A. oraz Członka Rady Nadzorczej Sygnity Holding International Sp. z o.o.

Pani Inga Jędrzejewska (do 31 grudnia 2022 roku Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych) jest absolwentką Szkoły Głównej Handlowej: kierunków Finanse i Bankowość oraz Zarządzanie i Marketing, poza tym jest licencjonowanym Doradcą Podatkowym, a także autorem wielu artykułów w prasie branżowej (Przegląd Podatkowy, Rzeczpospolita). Posiada ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe w obszarze finansów. Swoją karierę zawodową budowała przez 9 lat w międzynarodowej firmie Deloitte, ponad 10 lat była związana z Sygnity, w tym zarządzała Biurem Finansów Spółki oraz była kluczowym członkiem zespołu odpowiedzialnego za proces wynegocjowania i realizacji umowy restrukturyzacyjnej dotyczącej restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy Kapitałowej Sygnity. Od maja 2018 roku do marca 2019 roku jako Dyrektor Zarządzający ds. Finansowych była odpowiedzialna za Pion Finansowy i Administracyjny Spółki. Od 25 marca 2019 roku do 31 grudnia 2022 roku była Wiceprezesem Zarządu ds. Finansowych Spółki. Do 31 grudnia 2022 roku pełniła funkcję Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej Sygnity Business Solutions S.A.

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem udział kobiet w Zarządzie Spółki:

- w okresie od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku był na poziomie 33,3%;
- w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 sierpnia 2023 roku był na poziomie 0%;
- w okresie od 1 września 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku był na poziomie 33,3%,

zaś zróżnicowanie pod względem wieku było następujące: poniżej 30 lat – 0%, między 30 a 50 lat – 100%, powyżej 50 lat – 0%.

II. Działalność Rady Nadzorczej Spółki

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza odbyła trzynaście posiedzeń w następujących datach:

1. 6 października 2022 roku - w pełnym składzie;
2. 17 listopada 2022 roku - w pełnym składzie;
3. 8 grudnia 2022 roku - w pełnym składzie;
4. 14 grudnia 2022 roku - w pełnym składzie;
5. 2 lutego 2023 roku - w pełnym składzie;
6. 1 marca 2023 roku - w pełnym składzie;
7. 11 maja 2023 roku - w składzie: Pani Ioana Corutiu, Pan Raimondo Eggink, Pan Ivo van den Heuvel, Pan Przemysław Aleksander Schmidt, Pan Rafał Wnorowski, Pan Ramon Zanders (usprawiedliwiona nieobecność Pana Lucasa de Ponte);
8. 20 czerwca 2023 roku - w składzie: Pan Raimondo Eggink, Pan Ivo van den Heuvel, Pan Lucas De Ponte, Pan Przemysław Aleksander Schmidt, Pan Rafał Wnorowski, Pan Ramon Zanders (usprawiedliwiona nieobecność Pani Ioany Corutiu);
9. 31 sierpnia 2023 roku - w składzie: Pan Raimondo Eggink, Pan Ivo van den Heuvel, Pan Lucas De Ponte, Pan Przemysław Aleksander Schmidt, Pan Rafał Wnorowski, Pan Ramon Zanders (usprawiedliwiona nieobecność Pani Ioany Corutiu);
10. 28 września 2023 roku - w składzie: Pani Ioana Corutiu, Pan Raimondo Eggink, Pan Ivo van den Heuvel, Pan Lucas De Ponte, Pan Ramon Zanders (usprawiedliwiona nieobecność Pana Przemysława Aleksandra Schmidt oraz Pana Rafała Wnorowskiego);
11. 26 października 2023 roku - w pełnym składzie;
12. 1 grudnia 2023 roku - w pełnym składzie;
13. 19 grudnia 2023 roku - w pełnym składzie.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w siedzibie Spółki w Warszawie lub w trybie telekonferencji przy udziale Członków Zarządu, wybranych pracowników Spółki i Grupy Sygnity (w dniach: 6 października 2022 roku, 2 lutego 2023 roku, 11 maja 2023 roku, 20 czerwca 2023 roku, 31 sierpnia 2023 roku, 26 października 2023 roku, 1 grudnia 2023 roku oraz 19 grudnia 2023 roku) oraz zewnętrznych współpracowników i doradców Spółki (w dniach: 14 grudnia 2022 roku oraz 1 grudnia 2023 roku).

Z posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki spisywane były protokoły, które przechowywane są w siedzibie Sygnity w Warszawie.

Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku koncentrowała się przede wszystkim wokół następujących kwestii:

1. analizy wyników Spółki i Grupy Kapitałowej Sygnity za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 roku;
2. monitorowania i analizy wyników finansowych bieżących okresów roku obrotowego oraz sytuacji finansowej, w tym: płynności finansowej, struktury finansowania działalności operacyjnej, poziomu marży generowanej przez Spółkę, poziomu należności szacowanych, wyceny kontraktów długoterminowych, kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów usług obcych;
3. oceny bieżącej sytuacji biznesowej i płynnościowej w poszczególnych obszarach biznesowych Spółki i Grupy Sygnity;
4. efektywności procesów sprzedażowych oraz realizowania projektów;
5. statusu realizacji kluczowych projektów;
6. zarządzania HR, w tym analizy rotacji i wynagrodzeń w Grupie Sygnity oraz kultury organizacyjnej;
7. analizy i oceny ryzyka związanego z działalnością Spółki i Grupy Sygnity, w tym analizy wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie oraz na terytorium Federacji Rosyjskiej na działalność Grupy;
8. zapoznawania się z bieżącymi informacjami Komitetu Audytu dotyczącymi wykonywania przez Komitet Audytu statutowych obowiązków, w tym przebiegu przeglądu sprawozdań półrocznych oraz przebiegu audytu rocznego oraz skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;

9. wykonywania obowiązków Komitetu ds. Wynagrodzeń:
 - a) planowania polityki wynagrodzeń Członków Zarządu, w tym dostosowywania wynagrodzeń Członków Zarządu do długofalowych interesów Spółki i wyników finansowych Spółki;
 - b) rozliczenia celów premiowych Członków Zarządu za rok obrotowy 2022;
 - c) zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego;
 - d) zasad premiowania dla Członków Zarządu na rok obrotowy 2023;
10. oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Sygnity w roku obrotowym 2022, sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, wykonywania przez Zarząd obowiązków w roku obrotowym zakończonym 30 września 2022 roku, wniosku Zarządu, co do podziału zysku za rok obrotowy 2022;
11. oceny spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej i Członków Komitetu Audytu;
12. zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2022;
13. rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia Spółki co do udzielenia absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w Zarządzie Spółki za rok obrotowy 2022;
14. oceny i rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia Spółki co do porządków obrad oraz projektów uchwał przedstawianych przez Zarząd Spółki;
15. statusu procesu integracji z Grupą TSS;
16. alokacji kapitału;
17. procesu refinansowania;
18. oceny skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także funkcji audytu wewnętrznego;
19. partnerstw Spółki i Grupy Sygnity (vendorzy IT);
20. zmian kodeksu spółek handlowych;
21. okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi dokonywanej zgodnie z przyjętą „Procedurą dokonywania przez Radę Nadzorczą Sygnity S.A. okresowej oceny transakcji zawieranych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi” - Rada Nadzorcza oceniła, iż w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku: a) żadna z przedstawionych transakcji nie stanowiła istotnej transakcji i nie wymagała wyrażenia zgody na jej zawarcie przez Radę Nadzorczą Spółki; b) wszystkie z przedstawionych transakcji zostały prawidłowo uznane za transakcje zawierane na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki;
22. wyboru podmiotu uprawnionego do badania i przeglądu sprawozdań finansowych;
23. Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022.

W ramach powyższych zadań Rada Nadzorcza Sygnity w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku podjęła uchwały w następujących sprawach:

1. *w trybie pisemnym w dniu 3 października 2022 roku:*
 - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o usługi;
 - w sprawie ustalenia Listy Osób Uczestniczących w Programie Motywacyjnym oraz upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia Umowy Uczestnictwa z Osobą Uczestniczącą;
2. *na posiedzeniu w dniu 6 października 2022 roku:* w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki;
3. *w trybie pisemnym w dniu 17 listopada 2022 roku:* w sprawie opinii dotyczącej zawarcia listu intencyjnego;
4. *na posiedzeniu w dniu 17 listopada 2022 roku:*
 - w sprawie określenia sposobu wykonywania przez Zarząd Spółki obowiązków informacyjnych;
 - w sprawie delegowania Członka Rady Nadzorczej do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych;
 - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług zarządzania i doradztwa;
5. *na posiedzeniu w dniu 8 grudnia 2022 roku:*
 - w sprawie Oświadczenia Rady Nadzorczej Sygnity S.A. o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 30 września 2022 roku;
 - w sprawie Oświadczenia Rady Nadzorczej Sygnity S.A. o wyborze firmy audytorskiej;

6. *na posiedzeniu w dniu 14 grudnia 2022 roku:*
 - w sprawie przyjęcia: Oceny Rady Nadzorczej Sygnity S.A. dotyczącej jednostkowego sprawozdania z działalności i jednostkowego sprawozdania finansowego Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 roku w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
 - w sprawie przyjęcia: Oceny Rady Nadzorczej Sygnity S.A. dotyczącej sprawozdania z działalności Grupy Sygnity i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Sygnity za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 roku w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym;
7. *w trybie pisemnym w dniu 21 grudnia 2022 roku:* w sprawie zwolnienia Członka Zarządu z zobowiązań w zakresie zakazu konkurencji po ustaniu zatrudnienia;
8. *na posiedzeniu w dniu 2 lutego 2023 roku:*
 - w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania i przeglądu sprawozdań finansowych;
 - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług zarządzania i doradztwa;
9. *w trybie pisemnym w dniu 15 lutego 2023 roku:* w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy przez spółkę zależną;
10. *na posiedzeniu w dniu 1 marca 2023 roku:*
 - w sprawie oceny wniosku Zarządu Sygnity S.A. w przedmiocie podziału zysku netto Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 roku;
 - w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium z wykonywania obowiązków w Zarządzie Sygnity S.A. przez Członków Zarządu;
 - w sprawie dokonania oceny spełnienia przez Członków Rady Nadzorczej Spółki kryteriów niezależności w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
 - w sprawie dokonania oceny spełnienia przez Członków Rady Nadzorczej Spółki kryteriów niezależności w rozumieniu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021;
 - w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 30 września 2022 roku;
 - w sprawie przyjęcia zmian do Regulaminu Rady Nadzorczej;
 - w sprawie zaopiniowania porządku obrad oraz projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity S.A.;
 - w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022;
 - w sprawie zmiany Uchwały Rady Nadzorczej Nr 39/2019 dot. przyjęcia zasad informowania Rady Nadzorczej o zamiarze zaciągania istotnych zobowiązań przez Spółkę;
11. *w trybie pisemnym w dniu 17 marca 2023 roku:* w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy zakończony 30 września 2022 roku;
12. *w trybie pisemnym w dniu 5 kwietnia 2023 roku:* w sprawie realizacji programu motywacyjnego za rok obrotowy 2022 wobec Członków Zarządu;
13. *w trybie pisemnym w dniu 11 kwietnia 2023 roku:* w sprawie zaopiniowania porządku obrad oraz projektów uchwał na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki;
14. *w trybie pisemnym w dniu 27 kwietnia 2023 roku:* w sprawie wyrażenia opinii w przedmiocie zawarcia przez Sygnity S.A. oraz Sygnity Business Solutions S.A. umów kredytowych;
15. *na posiedzeniu w dniu 11 maja 2023 roku:* w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki;
16. *w trybie pisemnym w dniu 30 maja 2023 roku:* w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie Aneksu do umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania i doradztwa oraz na zawarcie umowy przez spółkę zależną;
17. *na posiedzeniu w dniu 31 sierpnia 2023 roku:* w sprawie powołania Członka Zarządu ds. Finansowych;

18. *w trybie pisemnym w dniu 4 września 2023 roku:* w sprawie zawarcia Aneksu do umowy o pracę z Członkiem Zarządu;
19. *w trybie pisemnym w dniu 2 października 2023 roku:*
 - w sprawie: zatwierdzenia Celów premiowych na rok obrotowy 2023;
 - w sprawie zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego;
 - w sprawie ustalenia Listy Osób Uczestniczących w Programie Motywacyjnym;
 - w sprawie zawarcia umowy/aneksów uczestnictwa w Programie do umów z Członkami Zarządu Spółki;
20. *w trybie pisemnym w dniu 17 października 2023 roku:* w sprawie: wyrażenia zgody na utworzenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością działającą pod firmą „Sygnity Holding International sp. z o.o.”;
21. *w trybie pisemnym w dniu 26 października 2023 roku:*
 - w sprawie uznania nieobecności Członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu za usprawiedliwioną;
 - w sprawie zaopiniowania porządku obrad oraz projektów uchwał na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki;
22. *w trybie pisemnym w dniu 7 grudnia 2023 roku:* w sprawie zmiany funkcji Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
23. *na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2023 roku:*
 - w sprawie przyjęcia zmian do Regulaminu Audytu Wewnętrznego w Sygnity S.A. i Grupie Sygnity;
 - w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki;
 - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy z podmiotem powiązanym;
 - w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy dotyczącej nabycia 100% udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

Koszt funkcjonowania Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku koszty funkcjonowania Rady Nadzorczej przedstawiały się następująco:

1. łączna wysokość wynagrodzeń brutto Członków Rady Nadzorczej razem z narzutami: 519 060,01 zł;
2. koszty pozostałe (w tym dojazdy, usługi prawne): 8 423,68 zł.

Komitety Rady Nadzorczej Spółki

Komitet Audytu

Na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania, komitet audytu („Komitet Audytu”) Rady Nadzorczej Sygnity działa przede wszystkim na podstawie Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. 2017 poz. 1089, z późn. zm.) („Ustawa”), Regulaminu Rady Nadzorczej Sygnity oraz Regulaminu Komitetu Audytu.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Pan Raimondo Eggink – Przewodniczący Komitetu;
- Pan Przemysław Aleksander Schmidt – Członek Komitetu;
- Pan Rafał Wnorowski – Członek Komitetu.

Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a ponadto Pan Raimondo Eggink oraz Pan Przemysław Aleksander Schmidt spełniają ustawowe warunki niezależności.

Posiedzenia Komitetu Audytu odbywały się w biurze siedziby Spółki w Warszawie lub w trybie telekonferencji, przy udziale Członków Zarządu, wybranych pracowników Spółki i Grupy Sygnity, protokolanta oraz - tam, gdzie obejmował to porządek obrad - przedstawicieli firmy audytorskiej.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku Komitet Audytu odbył osiem posiedzeń.

Przedłożone Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku („Sprawozdanie Komitetu Audytu”) stanowi Załącznik do niniejszego dokumentu.

Komitet ds. Wynagrodzeń

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą Nr 31/2022 z dnia 16 maja 2022 roku powierzyła zadania Komitetu ds. Wynagrodzeń Radzie Nadzorczej Spółki, która realizowała je w ramach własnej działalności.

Głównymi zadaniami Rady Nadzorczej w ramach wykonywania funkcji Komitetu ds. Wynagrodzeń było przede wszystkim:

1. planowanie polityki wynagrodzeń Członków Zarządu, dostosowanej do długofalowych interesów Spółki i jej wyników finansowych;
2. nadzorowanie polityki wynagradzania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
3. nadzorowanie systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki.

W ramach realizacji zadań Komitetu ds. Wynagrodzeń Rada Nadzorcza podjęła m.in. następujące działania:

1. w dniach: 17 listopada 2022 roku, 8 grudnia 2022 roku, 2 lutego 2023 roku, 1 marca 2023 roku, 11 maja 2023 roku oraz 31 sierpnia 2023 roku Rada Nadzorcza dyskutowała nad propozycjami zasad premiowania Członków Zarządu na rok obrotowy 2023;
2. w dniu 3 października 2022 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustalenia Listy Osób Uczestniczących w Programie Motywacyjnym oraz upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia Umowy Uczestnictwa z Osobą Uczestniczącą;
3. w dniu 1 marca 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022;
4. w dniu 5 kwietnia 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie realizacji programu motywacyjnego za rok obrotowy 2022 wobec Członków Zarządu;
5. w dniu 4 września 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie zawarcia Aneksu do umowy o pracę z Członkiem Zarządu;
6. w dniu 2 października 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie: zatwierdzenia Celów premiowych na rok obrotowy 2023, zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego, ustalenia Listy Osób Uczestniczących w Programie Motywacyjnym, zawarcia umowy/aneksów uczestnictwa w Programie do umów z Członkami Zarządu Spółki.

III. Ocena sytuacji Spółki i Grupy Sygnity w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego z uwzględnieniem raportowania finansowego i działalności operacyjnej

Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja biznesowa i finansowa Sygnity i Grupy Sygnity w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku podlegała dalszej poprawie.

Wielkość sprzedaży Grupy Sygnity zrealizowana w roku obrotowym 2023 wyniosła około 291 mln zł i była o około 80 mln zł (37,6%) wyższa niż w roku poprzednim i o około 18 mln zł (6,5%) wyższa niż w porównywalnym okresie 15 miesięcy kalendarzowych. Najbardziej znaczącą grupą przychodów były usługi wdrożeniowe, które stanowiły 66,3% łącznej puli przychodów. Głównym rynkiem zbytu dla rozwiązań i produktów oferowanych przez Spółkę oraz Grupę stanowi Polska. Około 2,2% przychodów ze sprzedaży za rok zakończony 31 grudnia 2023 (około 2,7% za rok zakończony 30 września 2022 roku) pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski. Grupa koncentruje się na trzech podstawowych sektorach rynkowych: sektor publiczny, bankowo-finansowy, energetyczny. Zgodnie z przyjętym przez Zarząd podejściem do sprawozdawczości przychody Grupy prezentowane są w podziale na cztery kategorie: przychody z sektora publicznego, bankowo-finansowego, utilities oraz pozostałe. W strukturze sprzedaży przychody z poszczególnych sektorów wyniosły w minionym roku obrotowym odpowiednio: 41%, 33%, 23%, 3%. W omawianym okresie nastąpiła dalsza konsolidacja portfela zamówień i koncentracja na projektach w sektorach bankowo-finansowym i administracji publicznej. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w roku obrotowym 2023 wyniósł około 191 mln zł i był o około 40 mln zł (26,3%) wyższy niż w roku poprzednim i około 1,5 mln zł (0,8%) wyższy niż w porównywalnym okresie 15 miesięcy kalendarzowych. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 skonsolidowany zysk netto wyniósł około 50 mln zł. Na dzień 31 grudnia 2023 roku Grupa dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości około 103 mln zł. W okresie sprawozdawczym rentowność sprzedaży osiągnęła poziom 34,4% (+5,9 p.p.), rentowność EBITDA¹ osiągnęła poziom 22,4% (+5,3 p.p.) natomiast rentowność EBIT² wyniosła 18,2% (+6,2 p.p.) - Grupa odnotowała wzrost wskaźników rentowności aktywów i kapitałów własnych oraz wskaźników rentowności brutto i netto, pomimo wystąpienia w roku obrotowym 2022 zdarzeń jednorazowych mających pozytywny wpływ na wyniki finansowe Grupy (otrzymanie pozytywnego wyniku wszczętej w styczniu 2022 roku kontroli celno-skarbowej wobec Sygnity w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2017/2018 oraz pozytywne rozstrzygnięcie sprawy spornej z organem podatkowym w zakresie podatku dochodowego za 2008 rok).

W porównaniu do stanu na 30 września 2022 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o około 9,5 mln zł, a ich udział w sumie bilansowej na 31 grudnia 2023 roku wyniósł 54,9%. Wśród aktywów trwałych największy udział stanowi wartość firmy (48,2% sumy bilansowej na 31 grudnia 2023 roku). Grupa zanotowała wzrost aktywów obrotowych o 56,6% w porównaniu do stanu na 30 września 2022 roku. Wśród aktywów obrotowych największy udział mają środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe – 31,6% sumy bilansowej. Pozostałą część tej grupy aktywów stanowią przede wszystkim należności handlowe i pozostałe należności – 6,9% udziału w sumie bilansowej oraz aktywa z tytułu umów z klientami – 6,1% udziału w sumie bilansowej na 31 grudnia 2023 roku.

Wzrost wartości kapitałów własnych Grupy o około 51 mln zł wynika głównie z zysku netto wypracowanego przez Grupę w okresie zakończonym 31 grudnia 2023 roku (49,9 mln zł). Udział kapitałów własnych w ogólnej sumie pasywów wzrósł z 59,9% według stanu na 30 września 2022 roku do 67,6% na 31 grudnia 2023 roku. W saldzie zobowiązań krótkoterminowych, które na dzień 31 grudnia 2023 roku stanowiły 27,3% sumy bilansowej, największy udział mają zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania z tytułu umów z klientami i rozliczenia międzyokresowe przychodów, których łączny udział wynosi 21,4% sumy bilansowej.

¹ Rentowność EBITDA = wynik EBITDA okresu / przychody ze sprzedaży okresu.

² Rentowność EBIT = EBIT okresu / przychody ze sprzedaży okresu.

Na dzień 30 września 2022 roku Spółka posiadała zobowiązania z tytułu wyemitowanych w dniu 18 czerwca 2021 roku 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy złotych każda o łącznej wartości nominalnej 54 mln zł w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej, zawartej przez Spółkę w dniu 27 kwietnia 2018 roku („Umowa Restrukturyzacyjna”). Do dnia 31 marca 2023 roku Spółka dokonała wykupu 4,5 tysiąca obligacji imiennych serii 1/2021 o łącznej wartości nominalnej 27 mln zł, zgodnie z harmonogramem zawartym w warunkach emisji obligacji. W dniu 26 maja 2023 roku Sygnity dokonała wcześniejszego wykupu pozostałych 4,5 tysiąca imiennych obligacji serii 1/2021 o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 27 mln zł i łącznej kwocie wykupu wynoszącej 27,5 mln zł (wraz z odsetkami), ze środków pochodzących w całości z kredytu nieodnawialnego (umowa o kredyt nieodnawialny zawarta z BNP Paribas S.A. w dniu 28 kwietnia 2023).

Na dzień 31 grudnia 2023 roku zobowiązania warunkowe Grupy wynikały głównie z wystawionych przez Grupę gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych z czego większość (87%) dotyczyła gwarancji należytego (dobrego) wykonania umowy (kontraktu) oraz gwarancji usuwania wad i usterek. Celem gwarancji należytego wykonania umowy jest zabezpieczenie roszczeń powstałych w przypadku niewykonania bądź nieprawidłowego wykonania umowy.

Rada Nadzorcza zwraca również uwagę, iż w dniu 28 kwietnia 2023 roku Sygnity oraz Sygnity Business Solutions S.A. zawarły z BNP Paribas S.A. umowę wielocelowej linii kredytowej, która przewiduje udzielenie kredytobiorcom kredytu do kwoty 30 mln zł z przeznaczeniem na: i) finansowanie działalności bieżącej Kredytobiorców do maksymalnej kwoty podlimitu 10 mln zł oraz ii) wystawianie gwarancji bankowych do maksymalnej kwoty podlimitu 20 mln zł. Okres kredytowania wynosi 120 miesięcy od dnia zawarcia Umowy linii kredytowej. Wykup obligacji oraz zawarcie umów kredytów, opisanych powyżej, pozwoli Grupie Sygnity na zmniejszenie kosztów obsługi długu oraz na finansowanie jej działalności w kolejnych latach. Harmonogram spłat kredytów został dostosowany do możliwości generowania przepływów pieniężnych przez Grupę Sygnity.

W ocenie Rady Nadzorczej otoczenie biznesowe, w którym działa Spółka oraz Grupa pozostaje bardzo wymagające. Charakteryzuje się m.in. dużą konkurencyjnością w sektorach, w których Grupa prowadzi działalność operacyjną oraz znacznym popytem na specjalistów z branży informatycznej. Mimo powyższego w roku obrotowym 2023 roku Grupa zrealizowała i wygrała kilka znaczących postępowań przetargowych, dzięki którym jej pozycja w kluczowych sektorach (publicznym, bankowym i energetycznym) pozostaje ugruntowana. Wieloletnia współpraca z jednostkami administracji centralnej i samorządowej zaowocowała podpisaniem wielu umów, w tym z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

Grupa w okresie sprawozdawczym prowadziła działania mające na celu optymalizację w obszarach kluczowych dla obecnej oraz przyszłej sytuacji Grupy, do których należą w szczególności: optymalizacja posiadanego i realizowanego portfela zamówień czy źródeł finansowania. Jednocześnie prowadzone były działania mające na celu osiągnięcie optymalnej struktury w samej Grupie połączone z oceną użyteczności aktywów posiadanych przez Grupę, w tym wdrażane są najlepsze praktyki Grupy TSS (Spółka podpisała z TSS EUROPE B.V., będącym większościowym akcjonariuszem Spółki oraz z TOPICUS.COM COOPERATIEF U.A., będącym 100% właścicielem TSS EUROPE B.V., umowę o świadczenie usług zarządzania i doradztwa, która obowiązywała od połowy maja 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz automatycznie odnawialną umowę o świadczenie usług zarządzania i doradztwa, obowiążującą od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku).

Sektor Bankowo-Finansowy w Sygnity to jeden z kluczowych w działalności Spółki. Rynek ten należy do najbardziej wymagających, oczekuje rozwiązań zbudowanych z wykorzystaniem najnowszych narzędzi i technologii, spełniających wysokie wymagania formalno-prawne, jak i bezpieczeństwa ich funkcjonowania. Produkty i usługi, z których korzystają instytucje finansowe umożliwiają realizację zadań stawianych przed nimi, w mocno konkurencyjnym środowisku, ale też gwarantują zaspokojenie oczekiwań i potrzeb ich klientów. Instytucje finansowe, ze względu na ich istotność, są mocno regulowane. Wymagania definiowane są przez regulatorów i nadzorców rynku krajowego takich jak: Narodowy Bank Polski, Ministerstwo Finansów, Komisja Nadzoru Finansowego czy Bankowy Fundusz Gwarancyjny, ale też, co bardzo istotne w ramach Unii Europejskiej przez Dyrektywy i Rozporządzenia EU, EBC i EBA. Sygnity specjalizuje się już od wielu lat w informatyzacji wielu kluczowych obszarów działalności sektora bankowo – finansowego. Spółka posiada mocną pozycję, którą zawdzięcza nie tylko oferowanym rozwiązaniom informatycznym, ale zwłaszcza dzięki kompetencji pracowników, którzy swoją wiedzą i fachowością gwarantują sprostanie wymogom i oczekiwaniom rynku. Jednym z kluczowych klientów Sygnity jest bank centralny, z którym Spółka współpracuje

od wielu lat, uczestniczy w rozwoju jego systemów, mających istotne znaczenie nie tylko dla sektora bankowo-finansowego, ale też dla całej gospodarki. Ważny obszar kompetencyjny stanowią usługi i systemy informatyczne dedykowane dla rynku kapitałowego, biur i domów maklerskich. Wymagane jest utrzymywanie ich wysokiego poziomu niezawodności, dostarczanie rozwiązań spełniających stale rosnące wymagania biur maklerskich determinowane przez inwestorów, Giełdę Papierów Wartościowych oraz Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych. Pamiętając o potrzebie rozwoju produktów i usług Sygnity realizuje prace mające na celu wzbogacenie ich funkcjonalności związane m.in. z analizą danych, sztuczną inteligencją czy machine learning tam, gdzie jest to możliwe i oczekiwane przez klientów. Te dodatkowe elementy pomogą wzmocnić pozycję Spółki na rynku usług finansowych, przyczynią się do wzrostu przychodów oraz mogą być gwarancją pozyskiwania kolejnych kontraktów. Nowe produkty i usługi, to nie tylko obszar podstawowej działalności instytucji finansowych, ale też rozwiązania związane z automatyzacją oraz robotyzacją procesów biznesowych zwłaszcza w obszarze back-office. Wymienione powyżej technologie, to tylko część, z których korzysta Spółka, aby ciągle rozwijać i doskonalić produkty, poprzez rozszerzenie funkcjonalności aktualnie oferowanych produktów, ale co najważniejsze oferowaniu nowych rozwiązań i usług. Temu też służą partnerstwa z wiodącymi dostawcami technologii np. w obszarze realizacji robotyzacji i automatyzacji, zarządzania i analizy danych, systemów zarządzania treścią, a także środowiska cloud.

W Sektorze Utilities i Przemysł, Spółka koncentruje się na dostarczaniu kompleksowej usługi i ciągłemu podnoszeniu satysfakcji klientów z funkcjonowania krytycznych dla ich działalności rozwiązań. Są to rozwiązania własne Sygnity budowane i rozwijane w oparciu o najnowsze technologie dostępne na rynku. W zakresie Utilities to rozwiązania IT z zakresu procesu produkcji i sprzedaży energii, rozliczania sprzedaży i dystrybucji nośników energii, a także zarządzania danymi pomiarowymi, obsługi klientów, zarządzania majątkiem sieciowym i obsłudze procesów wymiany informacji pomiędzy uczestnikami rynku energetycznego. Obecnie prowadzone są prace nad modernizacją i rozwojem produktów własnych w następujących obszarach: Sygnity SUD (Sygnity Utilities for Distribution), Sygnity - AMS (Automated Metering System), Sygnity Forecast, Sygnity SOWE_EL, Sygnity WIRE_UR, Sygnity Balancing, Sygnity EAM/GIS. Szczególna uwaga poświęcana jest rozwojowi oferty Sygnity dla energetyki odnawialnej oraz wsparcia transformacji energetycznej w zakładach przemysłowych. W ramach obszaru biznesowego Sygnity odpowiedzialnego za rozwiązania dla przemysłu głównymi kierunkami działalności są produkty logistyczne dedykowane przedsiębiorstwom, dla których istotne jest efektywne zarządzanie procesami logistycznymi. Portfolio składa się z systemu zarządzania ruchem (YMS) JANUS oraz systemu zarządzania transportem (TMS) dedykowanego do obsługi Centrów Logistycznych. Dodatkowo w ramach portfolio produktów paliwowych oferowane są zaawansowane rozwiązania obsługujące procesy lojalizujące (systemy obsługi programów lojalnościowych i flotowych) oraz kompleksowe rozwiązania w zakresie zarządzania siecią sprzedaży (w tym siecią stacji paliw).

W Sektorze Publicznym Spółka skupia się na optymalnej realizacji podpisanych kontraktów. Portfolio sektora publicznego opiera się na produktach oraz tzw. „projektach pod klucz”, które w zakresie merytorycznym są mocno zróżnicowane i unikalne jak i działalności produktowej. Spółka buduje przewagę konkurencyjną wykorzystując doświadczenia domenowe zdobyte wśród licznej grupy Klientów administracji publicznej. Sygnity skupia się na projektach średnich i dużych, gdzie potencjał szczególnie merytoryczny stanowi przewagę rynkową. Sygnity tradycyjnie już jest kluczowym dostawcą usług dla rynku pracy i zabezpieczenia społecznego. Jako dostawca rozwiązań IT Spółka dynamicznie i skutecznie implementuje zmiany funkcjonalne i prawne w systemach utrzymywanych i rozwijanych dla MRPiPS, Urzędów Pracy, Jednostek Organizacyjnych Pomocy Społecznej, Urzędów Wojewódzkich oraz modernizuje z sukcesami kluczowe systemy informatyczne w obszarze Ministerstwa Spraw Zagranicznych. Sygnity utrzymuje i rozwija kluczowy system dla Poczty Polskiej, jest ważnym dostawcą usług dla Policji oraz jednostek samorządu terytorialnego.

Największą spółką zależną Grupy jest Sygnity Business Solutions S.A. (dalej: Sygnity Business Solutions), która posiada ponad 30-letnie doświadczenie w implementacji rozwiązań informatycznych wspierających efektywne zarządzanie. W ramach Grupy Sygnity, Spółka skupia kompetencje konsultingowe oraz wdrożeniowe w zakresie praktycznego wykorzystania światowych rozwiązań klasy ERP, CRM, BI, Workflow, Obiegu Dokumentów, Zarządzania Procesami RODO jak również jest producentem systemu ERP Quatra oraz systemu wspierającego zarządzanie biblioteką – PROLIB. Zespół Sygnity Business Solutions to blisko 150 ekspertów z wieloletnim doświadczeniem w konsultingu, projektowaniu i wdrażaniu dużych rozwiązań w oparciu zarówno o produkty własne, autorskie rozszerzenia systemów jak i technologie rozwijane przez międzynarodowych partnerów.

W dniu 21 grudnia 2023 roku Sygnity - jako kupujący oraz osoba fizyczna – jako sprzedający zawarli warunkową umowę sprzedaży 100 udziałów spółki Edrana Baltic UAB z siedzibą w Wilnie, Litwa, stanowiących 100% kapitału zakładowego spółki. Podstawowa działalność spółki Edrana Baltic UAB polega na wdrażaniu, rozwijaniu i utrzymywaniu autorskich systemów IT klasy ERP na rynkach litewskim i łotewskim. W dniu 1 lutego 2024 roku doszło do zamknięcia transakcji i nabycia udziałów spółki w związku ze spełnieniem się wszystkich uzgodnionych warunków zawieszających.

Spółki zależne: Geomar S.A. w upadłości oraz Enhandel Sp. z o.o. w likwidacji nie prowadziły w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 działalności operacyjnej.

Zarząd Sygnity monitoruje na bieżąco wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie oraz na terytorium Federacji Rosyjskiej na działalność Grupy. Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że na dzień publikacji Sprawozdania działalność operacyjna Spółki prowadzona jest bez zakłóceń, a skutki rosyjskiej inwazji na Ukrainę nie mają istotnego negatywnego wpływu na sytuację gospodarczą Grupy. Sygnity i spółki zależne nie prowadzą działalności w krajach bezpośrednio zaangażowanych w konflikt, czyli w Ukrainie, Rosji i Białorusi. Grupa nie prowadzi również handlu z podmiotami z wymienionych krajów. W ocenie Rady Nadzorczej największym czynnikiem ryzyka, który może negatywnie wpłynąć na wyniki Grupy w kolejnych okresach, jest inflacyjna presja kosztowa oraz zmienność i nieprzewidywalność kursów walutowych. Wzrost niepewności może także negatywnie wpłynąć na inwestycje informatyczne, zwłaszcza u klientów komercyjnych. Grupa nie jest istotnie narażona na zwiększone ryzyko cyberataku, jednakże zwiększyła czujność w tym obszarze, wprowadzając m.in. szereg najlepszych praktyk Grupy TSS.

Rada Nadzorcza podsumowując działania i wyniki Grupy Kapitałowej Sygnity za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku pozytywnie ocenia sytuację Spółki w okresie sprawozdawczym.

Ocena realizacji wieloletnich planów rozwoju Spółki

W raportowanym okresie Zarząd Sygnity podjął szereg działań zapewniających kontynuację działalności. Zarząd kontynuował politykę racjonalizacji kosztów działania Grupy, utrzymania rentowności realizowanych projektów poprzez re negocjacje kontraktów w zakresie ceny w odpowiedzi na presję płacową spowodowaną wysokim poziomem inflacji. Grupa prowadziła działania operacyjne w zakresie dotychczasowych obszarów działalności, ukierunkowane na zapewnienie efektywności wewnętrznej organizacji, jak i wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów, w tym prace związane z rozwojem oferty produktowo-usługowej dla segmentów, w których Grupa jest obecna. Kontynuację działalności zapewniają Grupie przede wszystkim stali klienci (generujący ponad 90% przychodów Grupy), a umowy utrzymaniowe i ryczałtowe stanowią ponad 40% przychodów Grupy. Ryzyko i wskaźniki odpływu klientów są przez Grupę regularnie monitorowane.

Wykorzystując doświadczenie i wiedzę TSS Europe B.V. Grupa rozwija wewnętrzne kompetencje w zakresie realizacji transakcji M&A oraz zamierza inwestować nadwyżki środków pieniężnych w budowę grupy niezależnych dostawców rozwiązań IT, oferujących kluczowe i krytyczne rozwiązania dla klientów z konkretnych branż i sektorów, w oparciu o własne produkty.

Rada Nadzorcza ocenia, iż poprzez wdrożenie wiedzy i najlepszych praktyk Grupy TSS, Sygnity umocni swoją pozycję na lokalnym rynku informatycznym oraz wejdzie na stałą ścieżkę wzrostu zarówno organicznego, jak i akwizycyjnego, co doprowadzi do wzrostu wartości dla Akcjonariuszy.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza dokonywała stałej analizy obszarów ryzyka związanych z działalnością Spółki i Grupy Sygnity oraz analizy sposobu zarządzania tymi ryzykami. Polityka zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki obejmowała w szczególności następujące kluczowe obszary:

- a) ryzyka związane z działalnością operacyjną, w tym ryzyko związane z realizowaniem oraz dostarczaniem Klientom aplikacji i systemów o kluczowym znaczeniu dla działalności Klientów, ryzyko związane z uzależnieniem od dużych kontraktów publicznych i prywatnych, ryzyko związane

z uzależnieniem od dostawców kluczowych rozwiązań, ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników i presją płacową, ryzyko związane z rozwojem nowych produktów, ryzyko związane z umowami finansowania zewnętrznego oraz z wyceną kontraktów długoterminowych;

- b) ryzyka finansowe, w tym ryzyko zmiany kursu walut, ryzyko zmiany stopy procentowej, ryzyko kredytowe, ryzyko płynnościowe, ryzyko związane z zarządzaniem kapitałem Spółki;
- c) ryzyka związane z otoczeniem, w tym ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną (w tym m.in. inflacyjna presja kosztowa oraz zmienność i nieprzewidywalność kursów walutowych), ryzyko zmiany przepisów prawnych, ryzyko związane z systemem podatkowym, ryzyko konkurencji, ryzyko związane z sytuacją polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy.

W ocenie Rady Nadzorczej systemy zarządzania ryzykiem były adekwatne do rodzaju i skali prowadzonej działalności.

W zakresie zarządzania finansami płynność Spółki jest kontrolowana w perspektywie bieżącej, tygodniowej, półrocznej oraz rocznej. Działa proces bieżącego monitorowania płynności finansowej zarówno na poziomie projektów, obszarów biznesowych, sektorów jak i całej Spółki. W celu zapewnienia realizacji celów i zadań w Grupie funkcjonuje proces prognostyczny oraz raportowania wyników w porównaniu do przyjętych założeń. Za sporządzanie raportów okresowych odpowiedzialne jest Biuro Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej, które w okresie sprawozdawczym podlegało Członkowi Zarządu ds. Finansowych. Ostateczną weryfikację i akceptację sprawozdań przeprowadza Zarząd Spółki. Sprawozdania są sporządzane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu oraz przeglądowi przez niezależną firmę audytorską.

W okresie sprawozdawczym w Sygnity funkcjonował system kontroli wewnętrznej, który obejmował wszystkie główne procesy Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej systemy kontroli wewnętrznej były co do zasady adekwatne do rodzaju i skali prowadzonej działalności, wymagały jednak działań doskonalących, które zostały przeprowadzone. Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że w roku obrotowym 2023 dokonano m.in. aktualizacji: *Kodeksu Etycznego Postępowania Spółek Grupy Sygnity, Procedury zakupowej, Zasad realizacji płatności oraz Procedury zarządzania ryzykami.*

W roku obrotowym 2023 w Grupie Sygnity, zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, funkcjonował audytor wewnętrzny. W celu zapewnienia niezależności funkcji kontroli wewnętrznej, audytor wewnętrzny w zakresie celów stanowiska i zakresu obowiązków, okresowej oceny wyników pracy podlega Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym w strukturze organizacyjnej Spółki funkcjonował również Compliance Officer, odpowiedzialny za dostosowywanie się Spółki do zmian w otoczeniu regulacyjnym. Compliance Officer ściśle współpracuje z jednostkami organizacyjnymi back office oraz wsparciem sprzedaży, w tym m.in. Biurem Prawnym, Biurem Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej, Biurem Finansowym, Biurem Personalnym, Biurem Zakupów, Biurem Zarządu (w tym Zespołem Bezpieczeństwa i Jakości) oraz Audytorem Wewnętrznym. W ocenie Rady Nadzorczej system nadzoru zgodności działalności z prawem w Spółce był adekwatny do rodzaju i skali prowadzonej działalności.

Ponadto Sygnity oraz Sygnity Business Solutions ustanowiły, wdrożyły i stale doskonalą Zintegrowany System Zarządzania Jakością i Bezpieczeństwem Informacji oraz Działaniami Antykorupcyjnymi (dalej: Zintegrowany System Zarządzania) zgodny z międzynarodowymi standardami ISO 9001, ISO 27001 oraz ISO 37001. Nieodłącznym elementem wdrożonego Zintegrowanego Systemu Zarządzania jest standaryzowanie i egzekwowanie wielowymiarowego zarządzania ryzykiem we wszystkich obszarach działalności Grupy Sygnity. Dzięki wdrożonym procedurom należytej staranności, procedurze dla sygnalistów, procedurze zgłaszania nieprawidłowości dotyczących działań korupcyjnych/konfliktu interesów w Grupie Kapitałowej Sygnity oraz procedurze zgłaszania i zarządzania incydentami Grupa konsekwentnie zwiększa transparentność swoich działań oraz zapewnia, że przestrzeganie prawa i wszelkich zasad compliance jest jednym z najważniejszych elementów codziennego funkcjonowania w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu. Nadzór nad przestrzeganiem zasad określonych w ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania sprawowany jest poprzez roczny cykl zaplanowanych audytów wewnętrznych, podczas których identyfikowane są niezgodności oraz potencjalne obszary ryzyka.

IV. Ocena Sprawozdań Zarządu Sygnity oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Sygnity za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny sprawozdania z działalności Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A., sprawozdania finansowego Sygnity S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sygnity za rok obrotowy od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2023 roku (zbadanych przez firmę audytorską/niezależnego biegłego rewidenta – Mazars Audyt Sp. z o.o.) obejmujących sprawozdania z całkowitych dochodów, bilanse, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych i informacje dodatkowe. W wyniku powyższej oceny, na podstawie m.in. ksiąg rachunkowych oraz opinii i sprawozdań biegłego rewidenta z badania sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. z dnia 21 marca 2024 roku, rekomendacji Komitetu Audytu, jak również wyników bieżących działań nadzorczych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych, Rada Nadzorcza oceniła, iż ww. sprawozdania są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W dniu 21 marca 2024 roku Zarząd Sygnity łącznie z publikacją sprawozdań za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku opublikował:

- a. „Oświadczenie Rady Nadzorczej Sygnity S.A. o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku”, w którym Rada Nadzorcza Sygnity S.A. oświadczyła, że i) przestrzega przepisów dotyczących powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczących spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Sygnity S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych; ii) Komitet Audytu wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.
- b. „Ocenę Rady Nadzorczej Sygnity S.A. dotyczącą jednostkowego sprawozdania z działalności i jednostkowego sprawozdania finansowego Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym”.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza Sygnity pozytywnie ocenia i rekomenduje do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Sygnity S.A. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za rok obrachunkowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje i rekomenduje do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki wniosek Zarządu, co do podziału zysku netto w wysokości 46 135 293,86 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów sto trzydzieści pięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt trzy złote 86/100) w następujący sposób:

- 1) zysk w kwocie netto w wysokości 45.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści pięć milionów złotych) przeznaczyć na kapitał rezerwowy przeznaczony na wypłatę dywidendy, zaliczek na poczet dywidendy, bądź cele inwestycyjne, utworzony uchwałą nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 31 marca 2021;
- 2) zysk w kwocie netto w wysokości 1.135.293,86 zł (słownie: jeden milion sto trzydzieści pięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt trzy złote 86/100) przeznaczyć na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na nabycie akcji własnych, utworzony na podstawie Uchwały nr 4 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 31 marca 2015 roku.

Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków wynikających z art. 380¹ oraz art. 382 par. 4 kodeksu spółek handlowych

Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd z należytą starannością realizował obowiązki w zakresie samodzielnego informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień, których zażądała Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku układała się prawidłowo.

Jednocześnie Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd Spółki prawidłowo wykonywał wszystkie obowiązki informacyjne wprowadzone nowelizacją Kodeksu spółek handlowych (art. 380¹), tj. począwszy od 13 października 2022 roku, bez konieczności formułowania przez Radę Nadzorczą żadnego dodatkowego wezwania, na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd przedstawiał m.in. pisemną informację o:

- uchwałach Zarządu i ich przedmiocie;
- sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki.

Ponadto Spółka zapewniła uczestnictwo kluczowego biegłego rewidenta oraz innych przedstawicieli firmy audytorskiej odpowiedzialnej za badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy w posiedzeniu Rady Nadzorczej, podczas którego przedmiotowy materiał był analizowany i oceniany przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy udzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 roku następującym obecnym i byłym Członkom Zarządu:

1. Pani Inga Jędrzejewska;
2. Pan Mariusz Jurak;
3. Pan Maciej Różycki;
4. Pani Monika Zientarska.

V. Samoocena działalności Rady Nadzorczej Spółki

Szczegółowy wykaz spraw będących przedmiotem prac Rady Nadzorczej, informację o częstotliwości posiedzeń Rady Nadzorczej oraz informację o dokonaniach merytorycznych zamieszczono w części II oraz III niniejszego Sprawozdania.

Rada Nadzorcza w swoich działaniach kierowała się interesem Spółki, uwzględniając jednocześnie interes całej Grupy Kapitałowej Sygnity. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę i doświadczenie zawodowe z dziedzin zarządzania, ekonomii, prawa i finansów, jak i osoby posiadające znaczną wiedzę z sektora działania Spółki. Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się odpowiednim zaangażowaniem, sumiennością oraz rzetelnością. Przewodniczący Rady Nadzorczej zarządzał sprawnie pracami Rady Nadzorczej i poświęcał niezbędną ilość czasu na efektywne pełnienie swojej funkcji. Członkowie Rady Nadzorczej poświęcali czas na prace Rady Nadzorczej zarówno podczas formalnych posiedzeń jak i pracy poza formalnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej – Członkowie Rady Nadzorczej brali udział we wszystkich posiedzeniach Rady Nadzorczej w składzie osobowym umożliwiającym formalne podejmowanie decyzji będąc merytorycznie przygotowanymi do podejmowania uchwał. Członkowie Rady Nadzorczej, a zwłaszcza Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, pozostawali w stałym kontakcie z Prezesem Zarządu oraz pozostałymi Członkami Zarządu przeprowadzając konsultacje w sprawach związanych z działalnością Spółki. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej omawiane były wszystkie kluczowe kwestie związane z funkcjonowaniem Spółki.

W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza wykonywała w ramach posiedzeń również obowiązki Komitetu ds. Wynagrodzeń (w zakresie opisanym szczegółowo w części II niniejszego Sprawozdania). Rada Nadzorcza ocenia, iż obowiązki ww. Komitetu wykonywane były właściwie, a ich powierzenie Radzie Nadzorczej nie wpłynęło negatywnie na sposób ich realizacji.

Biorąc powyższe pod uwagę, w ocenie Rady Nadzorczej, Rada była dobrze przygotowana do wykonywania swoich ustawowych oraz statutowych kompetencji i wypełniała je w sposób właściwy, gwarantujący odpowiedni nadzór nad Spółką, we wszystkich istotnych dziedzinach jej działalności.

W trakcie roku obrotowego zakończonego w dniu 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień sporządzenia Sprawozdania Rada Nadzorcza Spółki nie zawierała żadnych umów z doradcą Rady Nadzorczej w trybie określonym w art. 382¹ KSH.

VI. Ocena sposobu wypełniania przez Sygnity obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego opisanego w ramach DPSN 2021 (wynikających z Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.) oraz w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Rada Nadzorcza dokonała samodzielnej analizy i weryfikacji sposobu wypełniania przez Sygnity obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego opisanego w ramach DPSN 2021 oraz w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w tym m.in. czy Spółka zamieszcza w wyodrębnionej sekcji strony internetowej prawidłowe dokumenty i informacje w zakresie ładu korporacyjnego, zgodne ze stanem faktycznym opublikowanym w stosownych raportach.

Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka prawidłowo i z należytą starannością wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania ładu korporacyjnego. O szczegółach dotyczących stosowania ładu korporacyjnego Spółka informowała w „Informacji na temat stanu stosowania przez spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” opublikowanej przez Spółkę w dniu 20 marca 2024 roku, jak również w oświadczeniu Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w rocznym sprawozdaniu z działalności za rok obrotowy 2023. W ocenie Rady Nadzorczej komentarze Spółki dotyczące zakresu stosowania Dobrych Praktyk są wyczerpujące i zawierają w wystarczającym stopniu merytoryczne informacje dotyczące stosowania zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

VII. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o podobnym charakterze

Na działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o podobnym charakterze w roku obrotowym 2023 Grupa Sygnity przeznaczyła 54 171,37 zł, z czego: 35 985,35 zł na cele charytatywne, 18 186,02 zł na działalność sponsoringową. W ocenie Rady Nadzorczej prowadzona przez Grupę działalność w tym zakresie była marginalna.

Rada Nadzorcza Sygnity S.A.

Ioana Corutiu

Raimondo Eggink

Ivo van den Heuvel

Lucas de Ponte

Przemysław Aleksander Schmidt

Rafał Wnorowski

Ramon Zanders

Warszawa, 28 maja 2024 roku