



**SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY SYGNITY ORAZ
SYGNITY S.A.**

za rok obrotowy zakończony 30 września
2020 roku

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

Bogdan Zborowski Prezes Zarządu

Mariusz Jurak Wiceprezes Zarządu

Inga Jędrzejewska Członek Zarządu ds. Finansowych

Warszawa, 17 grudnia 2020 roku

Spis treści

CZEŚĆ I. Sytuacja finansowa i majątkowa Grupy Sygnity	6
1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe	6
2 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	7
3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Grupy	8
4 Analiza bilansu	9
5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa	10
6 Udzielone pożyczki	12
7 Udzielone poręczenia i gwarancje	12
8 Emisja papierów wartościowych	13
9 Umowy zawarte z firmą audytorską	14
CZEŚĆ II. Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.	15
1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe	16
2 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	17
3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Spółki	18
4 Analiza bilansu	19
5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa	20
6 Udzielone pożyczki	22
7 Udzielone poręczenia i gwarancje	22
8 Emisja papierów wartościowych	23
9 Umowy zawarte z firmą audytorską	24
CZEŚĆ III. Komentarz Zarządu do wyników operacyjnych Spółki oraz Grupy Sygnity	26
1 Otoczenie makroekonomiczne	26
2 Analiza wyników finansowych Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A.	27
3 Struktura sprzedaży i rynki zbytu	27
4 Istotne wydarzenia mające wpływ na działalność gospodarczą	28
5 Wydarzenia mające wpływ na wyniki finansowe	30
6 Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta	31
7 Znaczące umowy dla działalności	31
8 Kierunki strategiczne Spółki oraz Grupy i czynniki istotne dla dalszego rozwoju	37
9 Wyniki finansowe a publikowane prognozy	38
10 Zasady sporządzenia sprawozdań finansowych oraz podstawa publikacji raportu	38
CZEŚĆ IV. Struktura organizacyjna	40
1 Podmioty powiązane	40
2 Akcjonariusze	41
3 Walne Zgromadzenie	43
4 Zarząd	45
5 Rada Nadzorcza	46
6 Komitet Audytu	48
7 Komitet ds. Wynagrodzeń	48
8 Koszty wynagrodzeń oraz świadczeń dodatkowych z tytułu pełnienia funkcji we władzach Spółki	49
9 Systemy kontroli wewnętrznej w zakresie sprawozdawczości	51
CZEŚĆ V. Opis czynników ryzyka	53
1 Ryzyko związane z działalnością operacyjną	53

2	Ryzyko związane z otoczeniem	54
3	Roszczenia i istotne sprawy sporne.....	56
CZĘŚĆ VI. Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.....		58
CZĘŚĆ VII. Pozostałe oświadczenia Zarządu.....		71
Oświadczenie o zasadach sprawozdawczości		71
Informacja Zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej		71
Informacje o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych		71

Część I

Sytuacja finansowa i majątkowa Grupy Sygnity

CZĘŚĆ I.

Sytuacja finansowa i majątkowa Grupy Sygnity

1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Zmiana r/r %
	A	B	(A-B)/B
Przychody ze sprzedaży	229 965	234 631	(2,0%)
Zysk brutto ze sprzedaży	69 945	70 327	(0,5%)
EBITDA*	53 041	37 394	41,8%
EBIT	36 885	29 368	25,6%
Zysk/(strata) brutto	29 800	18 682	59,5%
Zysk/(strata) z działalności zaniechanej	1 440	(2 595)	155,5%
Zysk/(strata) netto	29 213	15 931	83,4%

EBITDA = (Strata)/zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację wartości niematerialnych oraz środków trwałych

EBIT = (Strata)/zysk z działalności operacyjnej

*EBITDA w roku obrotowym rozpoczynającym się 1 października 2019 roku i kończącym się 30 września 2020 roku zawiera wpływ wdrożenia MSSF16. Prezentacja wskaźnika bez MSSF16 przedstawiona została w nocie nr 3.

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Zmiana r/r %
	A	B	(A-B)/B
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	51 959	18 942	174,3%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(1 867)	(1 771)	5,4%
- Wpływy	-	1	
- Wydatki	(1 867)	(1 772)	
Przepływy pieniężne z działalności finansowej*	(30 144)	(33 029)	(8,7%)
- Wpływy	-	16 913	
- Wydatki	(30 144)	(49 942)	

*Od roku obrotowego zakończonego 30 września 2019 roku Grupa prezentuje całość przepływów pieniężnych z tytułu umowy restrukturyzacyjnej jako przepływy z działalności finansowej.

Analiza sytuacji finansowej wraz z oceną zarządzania jej zasobami finansowymi została przedstawiona w kolejnych punktach niniejszego sprawozdania.

Bieżąca działalność Grupy Sygnity („Grupa”) zależna jest od dostępnych środków pieniężnych i linii kredytowych w bankach. Spółki Grupy dążą do utrzymania takiego poziomu długu, w tym dostępnych linii kredytowych, aby zapewnić finansowanie bez zakłócenia operacji bieżących. Zarząd Sygnity S.A. („Spółka”, „Jednostka Dominująca”, „Sygnity”, „Emitent”) monitoruje przewidywane przepływy pieniężne. Poziom płynności jest kontrolowany poprzez przygotowywanie prognozy przepływów pieniężnych. Realizacja planowanych przepływów jest cyklicznie weryfikowana i obejmuje m.in. analizę niezrealizowanych przepływów pieniężnych, ich przyczyny i skutki. Takie prognozy uwzględniają plany Grupy w zakresie zapotrzebowania na finansowanie zewnętrzne oraz konieczność przestrzegania warunków zaciągniętych zobowiązań.

Grupa przewiduje, że podstawowe przyszłe potrzeby w zakresie środków finansowych będą dotyczyć finansowania majątku obrotowego, nakładów inwestycyjnych, obsługi zadłużenia z tytułu kredytów i obligacji oraz regulowania bieżących zobowiązań. Według Grupy obecny stan środków pieniężnych, łatwo zbywalnych aktywów finansowych

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

dostępnych do sprzedaży oraz środki z działalności operacyjnej będą wystarczające na sfinansowanie tych potrzeb. Niemniej jednak, jeśli warunki rynkowe albo trudności finansowe Klientów przełożą się negatywnie na środki pozyskiwane z działalności operacyjnej Grupy, Grupa zrewiduje swoje potrzeby finansowe tak, aby zapewnić, że jej istniejące zobowiązania finansowe będą wypełniane w przewidywalnej przyszłości. Na dzień 30 września 2020 roku Grupa posiadała środki pieniężne w łącznej kwocie 38 469 (na dzień 30 września 2019 roku: 18 544). Zgodnie z bieżącą polityką finansową Grupy minimalny poziom utrzymywanych środków pieniężnych wynosi 8 000.

Grupa dokonuje bieżącej oceny możliwości sfinansowania inwestycji kapitałowych na podstawie posiadanych środków, dostępnych źródeł finansowania oraz na podstawie prognoz przepływów pieniężnych. Inwestycje kapitałowe podlegają ocenie przez Komitet Inwestycyjny i co do zasady realizowane są projekty ujęte w budżecie rocznym Grupy.

2 Przychody ze sprzedaży produktów i usług

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów i usług niższe o 1,0% od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Najbardziej znaczącą grupą przychodów były usługi wdrożeniowe, które stanowiły 61,2% łącznej puli przychodów.

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Zmiana r/r %
	A	B	
Licencje i oprogramowania	6 222	20 153	(69,1%)
Usługi wdrożeniowe	140 635	127 828	10,0%
Usługi serwisowe	79 909	82 053	(2,6%)
Przychody z tytułu najmu	964		n/d
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	227 730	230 034	(1,0%)
Sprzęt komputerowy	2 235	4 597	(51,4%)
Pozostałe towary	-	-	n/d
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 235	4 597	(51,4%)
PRZYCHODY OGÓŁEM	229 965	234 631	(2,0%)

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku Grupa koncentrowała swoją działalność na terenie Polski. Około 2,8% przychodów ze sprzedaży za rok zakończony 30 września 2020 (około 2,6% za rok zakończony 30 września 2019 roku) pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski.

3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Grupy

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Rentowność sprzedaży	30,4%	30,0%
Rentowność EBITDA	23,1%	15,9%
Rentowność EBIT	16,0%	12,5%
Rentowność brutto	13,0%	8,0%
Rentowność netto	12,7%	6,8%
Rentowność aktywów	10,3%	5,2%
Rentowność kapitałów własnych	36,5%	32,2%

Zasady wyliczania wskaźników:

Rentowność sprzedaży = wynik na sprzedaży / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność EBITDA = wynik EBITDA okresu / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność EBIT = EBIT okresu / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność brutto = Zysk przed opodatkowaniem / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność netto = Zysk netto roku obrotowego / przychody ze sprzedaży okresu

ROA = (Strata)/zysk netto / średni stan aktywów

ROE = (Strata)/zysk netto / średni stan kapitałów własnych

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku rentowność sprzedaży osiągnęła poziom 30,4% (+0,4 p.p.), rentowność EBITDA osiągnęła poziom 23,1% (+7,2 p.p) natomiast rentowność EBIT wyniosła 16,0% (+3,5 p.p.). Istotny wpływ na zmianę wskaźników rentowności miało wdrożenie nowego standardu MSSF 16 dotyczącego ujmowania umów leasingu. Skutkiem wdrożenia MSSF 16 był znaczący wzrost kosztów amortyzacji oraz kosztów finansowych połączony ze spadkiem kosztów usług obcych w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Amortyzacja wynikająca z wdrożenia MSSF 16 za okres zakończony 30 września 2020 roku wyniosła 8 932. Bez uwzględnienia efektu wdrożenia nowego standardu powyższe wskaźniki prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Rentowność sprzedaży	30,3%	30,0%
Rentowność EBITDA	18,7%	15,9%
Rentowność EBIT	15,6%	12,5%
Rentowność brutto	12,9%	8,0%
Rentowność netto	12,6%	6,8%
Rentowność aktywów	10,5%	5,2%
Rentowność kapitałów własnych	36,2%	32,2%

4 Analiza bilansu

	2020-09-30	Struktura (%)	2019-09-30	Struktura (%)
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	202 480	68,3	191 807	70,3
Rzeczowe aktywa trwałe	2 376	0,8	3 018	1,1
Wartości niematerialne	6 244	2,1	11 121	4,1
Wartość firmy	157 164	53,0	157 164	57,6
Prawo do użytkowania	15 990	5,4	-	-
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	7 216	2,4	6 381	2,3
Inne aktywa trwałe	13 490	4,6	14 123	5,2
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	93 898	31,7	81 136	29,7
Zapasy	266	0,1	293	0,1
Koszty realizacji umów z klientami	3 948	1,3	6 211	2,3
Należności handlowe oraz pozostałe należności	31 821	10,7	34 842	12,8
Aktywa z tytułu umów z klientami	19 030	6,5	21 088	7,7
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	38 469	13,0	18 544	6,8
Inne aktywa obrotowe	364	0,1	158	0,1
SUMA AKTYWÓW	296 378	100,0	272 943	100,0
PASYWA				
Kapitał własny	94 273	31,8	65 757	24,1
Zobowiązania długoterminowe	93 204	31,5	77 634	28,4
Kredyty i pożyczki	13 542	4,6	11 570	4,2
Zobowiązania z tytułu obligacji	2 093	0,7	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 412	3,5	-	-
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	38 168	12,9	36 800	13,5
Rezerwy	28 989	9,8	29 036	10,6
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	228	0,1
Zobowiązania krótkoterminowe	108 901	36,7	129 552	47,5
Kredyty i pożyczki	9 466	3,2	18 200	6,7
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	66 749	22,5	81 233	29,8
Zobowiązania z tytułu obligacji	6 580	2,2	13 100	4,8
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 891	2,4	-	-
Rezerwy	3 372	1,1	5 949	2,2
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	15 522	5,2	9 652	3,5
Inne zobowiązania krótkoterminowe	321	0,1	1 418	0,5
SUMA PASYWÓW	296 378	100,0	272 943	100,0

W porównaniu do stanu na 30 września 2019 roku aktywa trwałe wzrosły o 10 673, a ich udział w sumie bilansowej na 30 września 2020 roku wyniósł 68,3%. Wśród aktywów trwałych największy udział stanowi wartość firmy (53,0% sumy bilansowej na 30 września 2020 roku). Grupa zanotowała wzrost aktywów obrotowych o 15,7% w porównaniu do stanu na 30 września 2019 roku. Wśród aktywów obrotowych największy udział mają należności handlowe i pozostałe należności oraz aktywa z tytułu umów z klientami – 54,2%. Aktywa z tytułu umów z klientami na 30 września 2020 roku wynosiły 19 030 i stanowiły 6,5% sumy aktywów. Pozostałą część tej grupy aktywów stanowią środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe – 13,0% udziału w sumie bilansowej oraz aktywa z tytułu kosztów realizacji umów z klientami – 1,3% udziału w sumie bilansowej na 30 września 2020 roku.

Wzrost wartości kapitałów własnych Grupy o 28 516 wynika głównie z zysku netto wypracowanego przez Grupę w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku w kwocie 29 213 oraz ujęcia efektu wdrożenia MSSF 16 w kwocie (707). Udział kapitałów własnych w ogólnej sumie pasywów wzrósł z 24,1% według stanu na 30 września 2019 roku do 31,8% na 30 września 2020 roku.

W saldzie zobowiązań krótkoterminowych, które na dzień 30 września 2020 roku stanowiły 36,7% sumy bilansowej, największy udział mają zobowiązania handlowe i pozostałe – 22,5% sumy bilansowej.

5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa

Wyszczególnienie	2020-09-30	2019-09-30
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,68	0,76
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	2,14	3,15
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,63	0,53
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	1,16	1,97
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,99	1,18

Zasady wyliczania wskaźników:

Wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem / aktywa ogółem

Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych = zobowiązania ogółem / kapitały własne

Wskaźnik trwałości struktury finansowania = (kapitały własne + zobowiązania długoterminowe z rezerwami) / aktywa

Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego = zobowiązania krótkoterminowe / kapitały własne

Wskaźnik zadłużenia długoterminowego = zobowiązania długoterminowe / kapitały własne

Analogicznie jak w przypadku opisanych wcześniej wskaźników rentowności Grupy na zmianę wskaźników zadłużenia istotny wpływ miało wdrożenie nowego standardu MSSF 16 dotyczącego ujmowania umów leasingu. Skutkiem wdrożenia MSSF 16 był znaczący wzrost zobowiązań zarówno krótko- jak i długoterminowych wynikający z rozpoznania w bilansie Grupy zobowiązań z tytułu umów najmu powierzchni biurowych i magazynowych oraz umów najmu floty samochodowej. Na dzień 30 września 2020 roku Grupa rozpoznała zobowiązania z ww. tytułów w 17 303 (w tym długoterminowe 10 412 i krótkoterminowe 6 891). Bez uwzględnienia efektu wdrożenia MSSF 16 wskaźniki zadłużenia prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	2020-09-30	2019-09-30
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,66	0,76
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,96	3,15
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,63	0,53
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	1,08	1,97
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,87	1,18

W trakcie roku finansowego zakończonego 30 września 2020 roku objętego niniejszym sprawozdaniem Grupa kontynuowała realizację Umowy Restrukturyzacyjnej, która nakłada na Grupę obowiązek spłat wynikających z niej zobowiązań finansowych.

W dniu 27 kwietnia 2018 roku Sygnity oraz Sygnity International Sp. z o.o. podpisały z ING Bank Śląski S.A., Santander Bank Polska S.A. (poprzednio Deutsche Bank Polska S.A.) (łącznie jako „Banki”) i obligatariuszami posiadającymi łącznie ok. 99% obligacji serii 1/2014 wyemitowanych przez Sygnity („Obligacje”) oraz – jako nowy wierzyciel przystępujący do Umowy Restrukturyzacyjnej – Microsoft Ireland Operations Ltd. z siedzibą w Dublinie („Microsoft Dublin”) (łącznie jako „Wierzyciele”), Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy Kapitałowej Sygnity („Umowa Restrukturyzacyjna”). Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje wdrożenie uzgodnionych działań restrukturyzacyjnych w trzech obszarach:

- restrukturyzacji finansowej Grupy Kapitałowej Sygnity,
- restrukturyzacji majątkowej Grupy, oraz
- restrukturyzacji operacyjnej Grupy.

Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje ostateczny dzień spłaty Wierzytelności do 31 marca 2022 roku.

W zakresie restrukturyzacji finansowej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna wraz z późniejszymi Aneksami przewidywała w szczególności:

(i) dokapitalizowanie Sygnity poprzez podwyższenie kapitału zakładowego poprzez emisję nowych akcji Sygnity w ofercie prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru, skierowanej do nowych inwestorów lub dotychczasowych akcjonariuszy, w kwocie od 10 000 do 12 000 do dnia 31 sierpnia 2018 roku,

(ii) dyskontowy wykup Obligacji, co oznacza wykup Obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą 17 250 ze środków uzyskanych w drodze emisji nowych akcji Sygnity w ofercie prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru, skierowanej do nowych inwestorów lub dotychczasowych akcjonariuszy, bądź środków pozyskanych przez dodatkowe finansowanie dłużne, w kwocie 17 250 do dnia 6 grudnia 2018 roku. W razie niezrealizowania dyskontowego wykupu Obligacji Spółka zobowiązana byłaby do zrealizowania podwyższenia kapitału zakładowego Sygnity w drodze skierowania oferty prywatnej akcji Sygnity z wyłączeniem prawa poboru, adresowanej do Obligatariuszy dotyczącej objęcia akcji Sygnity w zamian za wkłady w łącznej kwocie do 30 000 wniesione wskutek potrącenia wierzytelności z tytułu Obligacji (akcje wyemitowane w ramach ww. działań miałyby zostać dopuszczone do obrotu na GPW),

(iii) zmianę warunków zadłużenia finansowego wobec Banków wraz z jego rozłożeniem w czasie i odroczeniem jego spłaty,

(iv) zmianę warunków pozostałej części zadłużenia finansowego wobec Obligatariuszy wraz z jego rozłożeniem w czasie i odroczeniem jego spłaty,

(v) rozłożenie w czasie wierzytelności Microsoft Dublin wraz z odroczeniem ich spłaty,

(vi) udostępnienie Sygnity nowych linii gwarancyjnych.

W zakresie restrukturyzacji majątkowej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna przewidywała:

(i) wyodrębnienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Sygnity niezwiązanej z podstawową działalnością Sygnity i wykorzystywanej przez Sygnity Business Solutions S.A. oraz sprzedaż jej do Sygnity Business Solutions S.A.; oraz

(ii) sprzedaż części aktywów Grupy niekluczowych z punktu widzenia celów restrukturyzacji operacyjnej.

W zakresie restrukturyzacji operacyjnej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje monitorowanie postępu realizacji wyszczególnionych zadań operacyjnych w zakresie m.in. sprzedaży oraz realizowanych projektów w ramach zatwierzonego planu operacyjnego. Dodatkowo Wierzyciele powołali wskazanego przez siebie członka Rady Nadzorczej Spółki. W wyniku złożenia przez Wierzcicieli stosownego żądania, w skład Rady Nadzorczej został w dniu 9 listopada 2018 roku powołany Pan Jarosław Szpryngwald.

Koszty finansowe związane z obsługą Umowy Restrukturyzacyjnej wyniosły ok. 3 650 w roku obrotowym 2019/2020.

W dniu 31 sierpnia 2018 roku, w zakresie restrukturyzacji finansowej pierwsze dokapitalizowanie Sygnity, o którym mowa w pkt (i) powyżej zostało zrealizowane poprzez podniesienie kapitału akcyjnego Spółki. W wyniku powyższego dokapitalizowania (emisja akcji serii Z) kapitał obrotowy Spółki został zasilony kwotą 9 600 (po pomniejszeniu o koszty emisji), natomiast w wyniku kolejnego dokapitalizowania (emisja akcji serii AA) kapitał obrotowy Spółki został zasilony kwotą 16 913 (po pomniejszeniu o koszty emisji). W dniu 16 października 2019 roku Spółka powzięła informację o zatwierdzeniu przez Komisję Nadzoru Finansowego prospektu emisyjnego Spółki, sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. 3.703.705 akcji zwykłych na okaziciela serii Z oraz 7.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii AA wyemitowanych przez Emitenta. Akcje zostały wprowadzone i dopuszczone do obrotu giełdowego z dniem 17 grudnia 2019 roku przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 roku.

Ponadto w dniu 5 grudnia 2018 roku, w zakresie restrukturyzacji finansowej Sygnity dokonało dyskontowego wykupu obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej około 23 000 za 17 250 (tj. przy dyskoncie wynoszącym 25%) ze środków pochodzących w całości z dokapitalizowania poprzez podniesienie kapitału w celu dyskontowego wykupu obligacji.

W dniu 30 marca 2020 roku Zarząd Sygnity S.A. zawarł z Wierzycielami Aneks do Umowy Restrukturyzacyjnej. Przedmiotem Aneksu jest przede wszystkim rozterminowanie nadchodzących płatności oraz ustalenie nowego

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

harmonogramu spłaty zadłużenia na cały pozostały okres trwania Umowy Restrukturyzacyjnej, co umożliwi Spółce prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej i dalszy rozwój biznesu przy jednoczesnym niezakłóconym wypełnianiu zobowiązań wobec Wierzycieli. Dodatkowo, na podstawie ww. Aneksu została wyznaczona data ostatecznej spłaty wierzytelności objętych Umową Restrukturyzacyjną na dzień 31 marca 2022 roku.

Harmonogram spłat zadłużenia ustalony na podstawie ww. aneksu do Umowy Restrukturyzacyjnej został opracowany w oparciu o plan działań operacyjnych przygotowany przez Spółkę, definiujący kluczowe kierunki rozwoju Grupy w okresie kolejnych 5 lat. Zgodnie z założeniami powyższy plan obejmuje zarówno działania operacyjne w zakresie dotychczasowych obszarów działalności Spółki, działania zapewniające efektywność wewnętrzną organizacji, jak i wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów działalności (w tym prace związane z rozwojem oferty produktowo-usługowej dla segmentów, w których Spółka obecnie działa, prace umożliwiające rozwój oferty i uzyskanie przychodów od klientów w nowych obszarach, a także ewentualne scenariusze akwizycyjne). Plan będzie na bieżąco modyfikowany i dostosowywany w zależności od zmieniającej się sytuacji rynkowej i pojawiających się szans do dalszego efektywnego rozwoju Grupy.

6 Udzielone pożyczki

Na dzień bilansowy Grupa nie posiadała żadnych pożyczek udzielonych innym podmiotom gospodarczym. Grupa w roku obrotowym 2019/2020 nie zaciągnęła również żadnych umów dotyczących kredytów i pożyczek.

7 Udzielone poręczenia i gwarancje

Gwarancje, weksle, poręczenia

	Na dzień: 30.09.2020	Na dzień: 30.09.2019
Zobowiązania z tytułu wystawionych gwarancji, w tym:	21 698	35 095
- należytego wykonania umowy i usuwania wad i usterek	18 166	33 098
- przetargowych	130	361
- płatności	3 402	1 636
Poręczenia	-	-
Pozostałe zobowiązania warunkowe*	6 498	6 498
	28 196	41 593

* Grupa wykazała zobowiązanie warunkowe dotyczące jednego z klientów z sektora publicznego w kwocie 2 263. Ponadto Grupa ujęła zobowiązanie warunkowe dotyczące sprawy spornej na kwotę 4 235 wobec jednego z podwykonawców Sygnity S.A. z tytułu umowy podwykonawczej, o czym Zarząd Spółki informował w raporcie bieżącym 38/2019 z 3 października 2019 r.

Na dzień 30 września 2020 roku zobowiązania warunkowe Grupy wynikały głównie z wystawionych przez Grupę gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych z czego większość (84%) 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.

Na dzień 30 września 2020 roku Grupa posiadała aktywa warunkowe z tytułu potencjalnych należności wynikających z postępowań podatkowych w łącznej kwocie 4 100 PLN. Aktualny stan postępowań administracyjnych dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych został przedstawiony w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy w nocy 15.5.

8 Emisja papierów wartościowych

Program Emisji Obligacji został zatwierdzony 28 listopada 2014 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej. Maksymalna wartość Programu wynosiła 100 000. W ramach Programu Emisji Obligacji w dniu 19 grudnia 2014 roku Spółka wyemitowała 4 000 (nie w tysiącach) obligacji serii 1/2014 o wartości nominalnej 10, łącznie 40 000. Termin wykupu nowej emisji przypadał na dzień 19 grudnia 2017 roku.

Zgodnie z opublikowanym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Sygnity za okres 6 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku, wskaźniki finansowe zdefiniowane w Programie zostały naruszone, co skutkowało postawieniem przez posiadaczy obligacji serii 1/2014 wynikających z nich zobowiązań Jednostki Dominującej w stan natychmiastowej wymagalności, o czym Jednostka Dominująca informowała między innymi w raportach bieżących nr: 48/2017, 49/2017, 50/2017, 52/2017, 56/2017, 59/2017.

W związku z naruszeniem ww. wskaźników Jednostka Dominująca podjęła niezbędne działania do wypracowania porozumienia ze wszystkimi obligatariuszami oraz bankami w zakresie uzgodnienia zasad spłat zadłużenia finansowego. Szczegółowy opis podjętych działań w tym zakresie został zaprezentowany w nocie nr 3 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dotyczącej kontynuacji działalności.

W dniu 27 kwietnia 2018 roku Sygnity oraz Sygnity International Sp. z o.o. podpisały z ING Bank Śląski S.A., Santander Bank Polska S.A. (poprzednio Deutsche Bank Polska SA) (łącznie jako „Banki”) i obligatariuszami posiadającymi łącznie ok. 99% obligacji serii 1/2014 wyemitowanych przez Sygnity („Obligacje”) oraz - jako nowy wierzyciel przystępujący do Umowy Restrukturyzacyjnej - Microsoft Ireland Operations Ltd. z siedzibą w Dublinie („Microsoft Dublin”) (łącznie jako „Wierzyciele”), Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy. Szczegóły Umowy Restrukturyzacyjnej zostały opisane w nocie 3 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W dniu 31 sierpnia 2018 roku Sygnity zakończyło proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii Z oraz przyjmowania wkładów pieniężnych na ich pokrycie. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Sygnity a zawarło z 17 akcjonariuszami umowy objęcia 3 703 705 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii Z, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,70 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej 10 000. Akcje nie są uprzywilejowane. Dokapitalizowanie Sygnity poprzez ww. podwyższenie kapitału zakładowego miało na celu dokapitalizowanie Spółki w celu umożliwienia dokonania częściowej spłaty wiarytelności Microsoft Dublin nieobjętych restrukturyzacją.

W dniu 26 listopada 2018 roku Sygnity zakończyło proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii AA, a w ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Sygnity zawarło z 8 akcjonariuszami umowy objęcia 7 500 000 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii AA, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,30 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej 17 250. Środki uzyskane w wyniku emisji akcji serii AA zostały przeznaczone przez Sygnity S.A. na dyskontowy wykup obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą 17 250.

W dniu 5 grudnia 2018 roku Sygnity dokonało dyskontowego wykupu obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą około 17 250 (tj. przy dyskoncie wynoszącym 25%) ze środków pochodzących w całości z dokapitalizowania poprzez podniesienie kapitału w celu dyskontowego wykupu obligacji

Akcje serii Z oraz AA zostały wprowadzone i dopuszczone do obrotu giełdowego z dniem 17 grudnia 2019 r. przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 roku.

Ostateczna wysokość kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji akcji serii Z i AA wyniosła: 594, w tym:

- a) koszt przygotowania i przeprowadzenia emisji: 393;
- b) koszt wynagrodzenia subemitentów: nie dotyczy;
- c) sporządzenia prospektu emisyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 201;
- d) promocji oferty: nie dotyczy.

Metoda rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym: wydatki zostały rozliczone w ciężar agio (kapitału).

9 Umowy zawarte z firmą audytorską

W dniu 14 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza Sygnity wybrała firmę audytorską PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. jako podmiot świadczący następujące usługi:

- a) przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2018 roku do 30 września 2019 roku oraz od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku;
- b) przeprowadzenia przeglądów sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2018 roku do 31 marca 2019 roku oraz od 1 października 2019 roku do 31 marca 2020 roku.

Umowa z podmiotem wybranym do badania sprawozdań finansowych została zawarta w dniu 14 maja 2019 roku na okres wykonania jej przedmiotu. Łączne należne wynagrodzenie wynikające z umowy z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych jest wymienione poniżej. Grupa nie korzystała wcześniej z usług Spółki PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. w zakresie badań sprawozdań finansowych.

Okres sprawozdawczy	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	93	93
Przeгляд sprawozdań finansowych	67	67
Pozostałe usługi*	37	10
Razem	197	170

**W roku finansowym 2019/2020 na rzecz Sygnity S.A. świadczone były przez firmę audytorską badającą jej sprawozdanie finansowe dodatkowe usługi poświadczające dotyczące potwierdzenia prawidłowości i rzetelności dokonanych przez Sygnity S.A. obliczeń zobowiązań finansowych. Jednocześnie firma audytorska świadczyć będzie w roku finansowym FY21 na rzecz Emitenta dodatkową usługę oceny raportu dotyczącego wynagrodzeń Rady Nadzorczej i członków Zarządu za lata finansowe FY19 i FY20. Komitet Audytu dokonał oceny niezależności firmy audytorskiej oraz wyraził zgodę na świadczenie tych usług.*

Część II

Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.

CZĘŚĆ II.

Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.

1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Zmiana r/r %
	A	B	
Przychody ze sprzedaży	201 387	207 721	(3,0%)
Zysk brutto ze sprzedaży	63 391	64 560	(1,8%)
EBITDA	47 869	32 343	48,0%
EBIT	32 888	25 128	30,9%
Zysk/(strata) brutto	25 493	14 254	78,8%
Zysk/(strata) netto	24 164	14 385	68,0%

EBITDA = (Strata)/zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację wartości niematerialnych oraz środków trwałych

EBIT = (Strata)/zysk z działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Zmiana r/r %
	A	B	
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	48 576	16 501	194,4%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(1 566)	(1 410)	11,1%
- Wpływy	-	-	
- Wydatki	(1 566)	(1 410)	
Przepływy pieniężne z działalności finansowej*	(29 786)	(33 019)	(9,8%)
- Wpływy	-	16 913	
- Wydatki	(29 786)	(49 932)	

*Od roku obrotowego zakończonego 30 września 2019 roku Spółka prezentuje całość przepływów pieniężnych z tytułu umowy restrukturyzacyjnej jako przepływy z działalności finansowej.

Analiza sytuacji finansowej wraz z oceną zarządzania jej zasobami finansowymi została przedstawiona w kolejnych punktach niniejszego sprawozdania.

Bieżąca działalność Sygnity zależna jest od dostępnych środków pieniężnych i linii kredytowych w bankach. Spółka dąży do utrzymania takiego poziomu długu, w tym dostępnych linii kredytowych, aby zapewnić finansowanie bez zakłócenia operacji bieżących. Zarząd Spółki monitoruje przewidywane przepływy pieniężne. Poziom płynności jest kontrolowany poprzez przygotowywanie prognozy przepływów pieniężnych. Realizacja planowanych przepływów jest cyklicznie weryfikowana i obejmuje m.in. analizę niezrealizowanych przepływów pieniężnych, ich przyczyny i skutki. Takie prognozy uwzględniają plany Spółki w zakresie zapotrzebowania na finansowanie zewnętrzne, konieczność przestrzegania warunków zaciągniętych zobowiązań.

Spółka przewiduje, że podstawowe przyszłe potrzeby w zakresie środków finansowych będą dotyczyły finansowania majątku obrotowego, nakładów inwestycyjnych, obsługi zadłużenia z tytułu kredytów i obligacji oraz regulowania bieżących zobowiązań. Według Spółki obecny stan środków pieniężnych, łatwo zbywalnych aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży oraz środki z działalności operacyjnej będą wystarczające na sfinansowanie tych potrzeb. Niemniej jednak, jeśli warunki rynkowe albo trudności finansowe Klientów przełożą się negatywnie na środki pozyskiwane z działalności operacyjnej, Spółka przewiduje swoje potrzeby finansowe tak, aby zapewnić, że jej istniejące zobowiązania finansowe będą wypełniane w przewidywalnej przyszłości. Na dzień 30 września 2020 roku Spółka posiadała środki pieniężne w łącznej kwocie 31 467 (30 września 2019 – 14 244). Zgodnie z bieżącą polityką finansową Spółki minimalny poziom utrzymywanych środków pieniężnych wynosi 8 000.

[dane w tysiącach PLN, o ile nie zaznaczono inaczej]

Spółka dokonuje bieżącej oceny możliwości sfinansowania inwestycji związanych z działalnością operacyjną Spółki na podstawie posiadanych środków, dostępnych źródeł finansowania oraz na podstawie prognoz przepływów pieniężnych. Inwestycje związane z działalnością operacyjną Spółki podlegają ocenie przez Komitet Inwestycyjny i co do zasady realizowane są projekty ujęte w budżecie rocznym Spółki.

2 Przychody ze sprzedaży produktów i usług

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów i usług niższe o 1,9% od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Najbardziej znaczącą grupą przychodów były przychody z tytułu sprzedaży usług wdrożeniowych, które stanowiły 61,4% łącznej puli przychodów.

Wyszczególnienie	01.10.2019 -	01.10.2018 -	Zmiana r/r %
	30.09.2020	30.09.2019	
	A	B	(A-B)/B
Licencje i oprogramowania	5 440	19 433	(72,0%)
Usługi wdrożeniowe	123 594	112 007	10,3%
Usługi serwisowe	68 788	71 704	(4,1%)
Przychody z tytułu najmu	1 461		n/d
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	199 283	203 144	(1,9%)
Sprzęt komputerowy	2 104	4 577	(54,0%)
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 104	4 577	(54,0%)
PRZYCHODY OGÓŁEM	201 387	207 721	(3,04%)

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku Spółka koncentrowała swoją działalność na terenie Polski. Około 3,1% przychodów ze sprzedaży za rok zakończony 30 września 2020 roku (około 3,0% za rok zakończony 30 września 2019 roku) pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski.

3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Spółki

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Rentowność sprzedaży	31,5%	31,1%
Rentowność EBITDA	23,8%	15,6%
Rentowność EBIT	16,3%	12,1%
Rentowność brutto	12,7%	6,9%
Rentowność netto	12,0%	6,9%
Rentowność aktywów	8,1%	4,5%
Rentowność kapitałów własnych	24,5%	20,2%

Zasady wyliczania wskaźników:

Rentowność sprzedaży = wynik na sprzedaży / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność EBITDA = wynik EBITDA okresu / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność EBIT = EBIT okresu / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność brutto = (Strata)/zysk przed opodatkowaniem / przychody ze sprzedaży okresu

Rentowność netto = (Strata)/zysk netto roku obrotowego / przychody ze sprzedaży okresu

ROA = (Strata)/zysk netto / średni stan aktywów

ROE = (Strata)/zysk netto / średni stan kapitałów własnych

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku rentowność sprzedaży osiągnęła poziom 31,5% (+0,4 p.p.), rentowność EBITDA osiągnęła poziom 23,8% a rentowność EBIT wyniosła 16,3%. Istotny wpływ na zmianę wskaźników rentowności miało wdrożenie nowego standardu MSSF 16 dotyczącego ujmowania umów leasingu. Skutkiem wdrożenia MSSF 16 był znaczący wzrost kosztów amortyzacji oraz kosztów finansowych połączony ze spadkiem kosztów usług obcych w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Amortyzacja wynikająca z wdrożenia MSSF 16 za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku wyniosła 8 611. Bez uwzględnienia efektu wdrożenia nowego standardu powyższe wskaźniki prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Rentowność sprzedaży	31,2%	31,1%
Rentowność EBITDA	19,0%	15,6%
Rentowność EBIT	15,9%	12,1%
Rentowność brutto	12,6%	6,9%
Rentowność netto	11,9%	6,9%
Rentowność aktywów	8,3%	4,5%
Rentowność kapitałów własnych	24,3%	20,2%

4 Analiza bilansu

	30.09.2020	Struktura (%)	30.09.2019	Struktura (%)
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	226 079	73,7	216 601	75,3
Rzeczowe aktywa trwałe	2 074	0,7	2 863	1,0
Wartości niematerialne	5 093	1,7	9 272	3,2
Wartość firmy	156 528	51,0	156 528	54,4
Prawo do użytkowania	15 162	5,0	-	-
Nieruchomości inwestycyjne	347	0,1	-	-
Akcje i udziały w jednostkach zależnych i wspólnych przedsiębiorstwach	29 137	9,5	29 155	10,1
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	5 864	1,9	5 979	2,1
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 874	3,8	12 804	4,4
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	80 711	26,3	71 146	24,7
Zapasy	266	0,1	293	0,1
Koszty realizacji umów z klientami	3 636	1,2	5 850	2,0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	28 572	9,3	32 090	11,2
Aktywa z tytułu umów z klientami	16 770	5,4	18 669	6,5
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	31 467	10,3	14 244	5,0
SUMA AKTYWÓW	306 790	100,0	287 747	100,0
PASYWA				
Kapitał własny	110 326	36,0	86 859	30,2
Zobowiązania długoterminowe	92 945	30,3	77 297	26,9
Kredyty i pożyczki	13 542	4,5	11 570	4,0
Zobowiązania z tytułu obligacji	2 093	0,7	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 244	3,3	-	-
Rezerwy	28 898	9,4	28 927	10,1
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	38 168	12,4	36 800	12,8
Zobowiązania krótkoterminowe	103 519	33,7	123 591	43,0
Kredyty i pożyczki	9 466	3,1	18 200	6,3
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	63 106	20,6	77 660	27,0
Zobowiązania z tytułu obligacji	6 580	2,1	13 100	4,6
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	6 554	2,1	-	-
Rezerwy	3 299	1,1	5 829	2,0
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	14 193	4,6	8 802	3,1
Inne zobowiązania krótkoterminowe	321	0,1	-	-
SUMA PASYWÓW	306 790	100,0	287 747	100,0

W porównaniu do stanu na 30 września 2019 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 9 478, a ich udział w sumie bilansowej na 30 września 2020 roku wyniósł 73,7%. Wśród aktywów trwałych największy udział stanowi wartość firmy (51,0% sumy bilansowej na 30 września 2020 roku). Spółka zanotowała wzrost aktywów obrotowych o 13,4% w porównaniu do stanu na 30 września 2019 roku. Wśród aktywów obrotowych największy udział mają należności handlowe i pozostałe należności oraz aktywa z tytułu umów z klientami, które stanowią 14,7% sumy bilansowej. Aktywa z tytułu umów z klientami na 30 września 2020 roku stanowiły 5,4% sumy aktywów. Kolejną istotną częścią tej grupy aktywów są środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które stanowią 10,3% w sumie bilansowej na 30 września 2020 roku.

Wzrost wartości kapitałów własnych Spółki o 23 467 wynika głównie z zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku w kwocie 24 164 oraz z wdrożenia MSSF 16 w kwocie (676). Udział kapitałów własnych w ogólnej sumie pasywów wzrósł z 30,2% według stanu na 30 września 2019 roku do 36,0% na 30 września 2020 roku.

W saldzie zobowiązań krótkoterminowych, które na dzień 30 września 2020 roku stanowiły 33,7% sumy bilansowej, największy udział mają zobowiązania handlowe i pozostałe – 20,6% sumy bilansowej.

5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,64	0,70
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,78	2,31
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,66	0,57
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	0,94	1,42
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,84	0,89

Zasady wyliczenia wskaźników:

Wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem / aktywa ogółem

Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych = zobowiązania ogółem / kapitały własne

Wskaźnik trwałości struktury finansowania = (kapitały własne + zobowiązania długoterminowe z rezerwami) / aktywa ogółem

Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego = zobowiązania krótkoterminowe / kapitały własne

Wskaźnik zadłużenia długoterminowego = zobowiązania długoterminowe / kapitały własne

Analogicznie jak w przypadku opisanych wcześniej wskaźników rentowności Spółki na zmianę wskaźników zadłużenia istotny wpływ miało wdrożenie nowego standardu MSSF 16 dotyczącego ujmowania umów leasingu. Skutkiem wdrożenia MSSF 16 był znaczący wzrost zobowiązań zarówno krótko- jak i długoterminowych wynikający z rozpoznania w bilansie Spółki zobowiązań z tytułu umów najmu powierzchni biurowych i magazynowych oraz umów najmu floty samochodowej. Na dzień 30 września 2020 roku Spółka rozpoznała zobowiązania z ww. tytułów w kwocie 16 798 (w tym długoterminowe 10 244 i krótkoterminowe 6 554). Bez uwzględnienia efektu wdrożenia MSSF 16 wskaźniki zadłużenia prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,62	0,70
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	1,63	2,31
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,66	0,57
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	0,88	1,42
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,75	0,89

W trakcie roku finansowego zakończonego 30 września 2020 roku objętego niniejszym sprawozdaniem Spółka kontynuowała realizację Umowy Restrukturyzacyjnej, która nakłada na Spółkę obowiązek spłat wynikających z niej zobowiązań finansowych.

W dniu 27 kwietnia 2018 roku Sygnity oraz Sygnity International Sp. z o.o. podpisały z ING Bank Śląski S.A., Santander Bank Polska S.A. (poprzednio Deutsche Bank Polska S.A.) (łącznie jako „Banki”) i obligatariuszami posiadającymi łącznie ok. 99% obligacji serii 1/2014 wyemitowanych przez Sygnity („Obligacje”) oraz – jako nowy wierzyciel przystępujący do Umowy Restrukturyzacyjnej – Microsoft Ireland Operations Ltd. z siedzibą w Dublinie („Microsoft Dublin”) (łącznie jako „Wierzyciele”), Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy Kapitałowej Sygnity („Umowa Restrukturyzacyjna”). Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje wdrożenie uzgodnionych działań restrukturyzacyjnych w trzech obszarach:

- restrukturyzacji finansowej Grupy Kapitałowej Sygnity,
- restrukturyzacji majątkowej Grupy, oraz
- restrukturyzacji operacyjnej Grupy.

Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje ostateczny dzień spłaty Wierzytelności do 31 marca 2022 roku.

W zakresie restrukturyzacji finansowej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna wraz z późniejszymi Aneksami przewidywała w szczególności:

(i) dokapitalizowanie Sygnity poprzez podwyższenie kapitału zakładowego poprzez emisję nowych akcji Sygnity w ofercie prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru, skierowanej do nowych inwestorów lub dotychczasowych akcjonariuszy, w kwocie od 10 000 do 12 000 do dnia 31 sierpnia 2018 roku,

(ii) dyskontowy wykup Obligacji, co oznacza wykup Obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą 17 250 ze środków uzyskanych w drodze emisji nowych akcji Sygnity w ofercie prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru, skierowanej do nowych inwestorów lub dotychczasowych akcjonariuszy, bądź środków pozyskanych przez dodatkowe finansowanie dłużne, w kwocie 17 250 do dnia 6 grudnia 2018 roku. W razie niezrealizowania dyskontowego wykupu Obligacji Spółka zobowiązana byłaby do zrealizowania podwyższenia kapitału zakładowego Sygnity w drodze skierowania oferty prywatnej akcji Sygnity z wyłączeniem prawa poboru, adresowanej do Obligatariuszy dotyczącej objęcia akcji Sygnity w zamian za wkłady w łącznej kwocie do 30 000 wniesione wskutek potrącenia wierzytelności z tytułu Obligacji (akcje wyemitowane w ramach ww. działań miałyby zostać dopuszczone do obrotu na GPW),

(iii) zmianę warunków zadłużenia finansowego wobec Banków wraz z jego rozłożeniem w czasie i odroczeniem jego spłaty,

(iv) zmianę warunków pozostałej części zadłużenia finansowego wobec Obligatariuszy wraz z jego rozłożeniem w czasie i odroczeniem jego spłaty,

(v) rozłożenie w czasie wierzytelności Microsoft Dublin wraz z odroczeniem ich spłaty,

(vi) udostępnienie Sygnity nowych linii gwarancyjnych.

W zakresie restrukturyzacji majątkowej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna przewidywała:

(i) wyodrębnienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Sygnity niezwiązanej z podstawową działalnością Sygnity i wykorzystywanej przez Sygnity Business Solutions S.A. oraz sprzedaż jej do Sygnity Business Solutions S.A.; oraz

(ii) sprzedaż części aktywów Grupy niekluczowych z punktu widzenia celów restrukturyzacji operacyjnej.

W zakresie restrukturyzacji operacyjnej Grupy Umowa Restrukturyzacyjna przewiduje monitorowanie postępu realizacji wyszczególnionych zadań operacyjnych w zakresie m.in. sprzedaży oraz realizowanych projektów w ramach zatwierzonego planu operacyjnego. Dodatkowo Wierzyciele powołali wskazanego przez siebie członka Rady Nadzorczej Spółki. W wyniku złożenia przez Wierzcielei stosownego żądania, w skład Rady Nadzorczej został w dniu 9 listopada 2018 roku powołany Pan Jarosław Szpryngwald.

Koszty finansowe związane z obsługą Umowy Restrukturyzacyjnej wyniosły ok. 3 650 w roku obrotowym 2019/2020.

W dniu 31 sierpnia 2018 roku, w zakresie restrukturyzacji finansowej pierwsze dokapitalizowanie Sygnity, o którym mowa w pkt (i) powyżej zostało zrealizowane poprzez podniesienie kapitału akcyjnego Spółki. W wyniku powyższego dokapitalizowania (emisja akcji serii Z) kapitał obrotowy Spółki został zasilony kwotą 9 600 (po pomniejszeniu o koszty emisji), natomiast w wyniku kolejnego dokapitalizowania (emisja akcji serii AA) kapitał obrotowy Spółki został zasilony kwotą 16 913 (po pomniejszeniu o koszty emisji). W dniu 16 października 2019 roku Spółka powzięła informację o zatwierdzeniu przez Komisję Nadzoru Finansowego prospektu emisyjnego Spółki, sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. 3.703.705 akcji zwykłych na okaziciela serii Z oraz 7.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii AA wyemitowanych przez Emitenta. Akcje zostały wprowadzone i dopuszczone do obrotu giełdowego z dniem 17 grudnia 2019 roku przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 r.

Ponadto w dniu 5 grudnia 2018 roku, w zakresie restrukturyzacji finansowej Sygnity dokonało dyskontowego wykupu obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej około 23 000 za 17 250 (tj. przy dyskoncie wynoszącym 25%) ze środków pochodzących w całości z dokapitalizowania poprzez podniesienie kapitału w celu dyskontowego wykupu obligacji.

W dniu 30 marca 2020 roku Zarząd Sygnity S.A. zawarł z Wierzycielami Aneks do Umowy Restrukturyzacyjnej. Przedmiotem Aneksu jest przede wszystkim rozterminowanie nadchodzących płatności oraz ustalenie nowego harmonogramu spłaty zadłużenia na cały pozostały okres trwania Umowy Restrukturyzacyjnej, co umożliwi Spółce

Sygnity S.A.

Sprawozdanie z działalności Jednostki za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej i dalszy rozwój biznesu przy jednoczesnym niezakłóconym wypełnianiu zobowiązań wobec Wierzycieli. Dodatkowo, na podstawie ww. Aneksu została wyznaczona data ostatecznej spłaty wierzytelności objętych Umową Restrukturyzacyjną na dzień 31 marca 2022 roku.

Harmonogram spłat zadłużenia ustalony na podstawie ww. aneksu do Umowy Restrukturyzacyjnej został opracowany w oparciu o plan działań operacyjnych przygotowany przez Spółkę, definiujący kluczowe kierunki rozwoju Grupy w okresie kolejnych 5 lat. Zgodnie z założeniami powyższy plan obejmuje zarówno działania operacyjne w zakresie dotychczasowych obszarów działalności Spółki, działania zapewniające efektywność wewnętrzną organizacji, jak i wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów działalności (w tym prace związane z rozwojem oferty produktowo-usługowej dla segmentów, w których Spółka obecnie działa, prace umożliwiające rozwój oferty i uzyskanie przychodów od klientów w nowych obszarach, a także ewentualne scenariusze akwizycyjne). Plan będzie na bieżąco modyfikowany i dostosowywany w zależności od zmieniającej się sytuacji rynkowej i pojawiających się szans do dalszego efektywnego rozwoju Grupy.

6 Udzielone pożyczki

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała pożyczek udzielonych innym podmiotom gospodarczym nienależącym do Grupy Sygnity. Grupa w roku obrotowym 2019/2020 nie zaciągnęła również żadnych umów dotyczących kredytów i pożyczek.

7 Udzielone poręczenia i gwarancje

Gwarancje, weksle, poręczenia

	Na dzień: 30.09.2020	Na dzień: 30.09.2019
Zobowiązania z tytułu wystawionych gwarancji, w tym:	21 578	34 952
- należytego wykonania umowy i usuwania wad i usterek	18 146	32 955
- przetargowych	30	361
- płatności	3 402	1 636
Poręczenia	2	143
Pozostałe zobowiązania warunkowe*	6 498	6 498
	28 078	41 593

* Jednostka wykazała zobowiązanie warunkowe dotyczące jednego z klientów z sektora publicznego w kwocie 2 263 Ponadto Spółka ujęła zobowiązanie warunkowe dotyczące sprawy spornej na kwotę 4 235 wobec jednego z podwykonawców Sygnity S.A. z tytułu umowy podwykonawczej, o czym Zarząd Spółki informował w raporcie bieżącym 38/2019 z 3 października 2019 r.

Na dzień 30 września 2020 roku zobowiązania warunkowe Spółki wynikały głównie z wystawionych przez Spółkę gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych z czego większość (84%) 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.

Na dzień 30 września 2020 roku Jednostka posiadała aktywa warunkowe z tytułu potencjalnych należności wynikających z postępowań podatkowych w łącznej kwocie 4 100 PLN. Aktualny stan postępowań administracyjnych dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych został przedstawiony w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Sygnity w nocy 14.5.

8 Emisja papierów wartościowych

Program Emisji Obligacji został zatwierdzony 28 listopada 2014 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej. Maksymalna wartość Programu wynosiła 100 000. W ramach Programu Emisji Obligacji w dniu 19 grudnia 2014 roku Spółka wyemitowała 4 000 (nie w tysiącach) obligacji serii 1/2014 o wartości nominalnej 10, łącznie 40 000. Termin wykupu nowej emisji przypadał na dzień 19 grudnia 2017 roku.

Zgodnie z opublikowanym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Sygnity za okres 6 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku, wskaźniki finansowe zdefiniowane w Programie zostały naruszone, co skutkowało postawieniem przez posiadaczy obligacji serii 1/2014 wynikających z nich zobowiązań Spółki w stan natychmiastowej wymagalności, o czym Jednostka Dominująca informowała między innymi w raportach bieżących nr: 48/2017, 49/2017, 50/2017, 52/2017, 56/2017, 59/2017.

W związku z naruszeniem ww. wskaźników Spółka podjęła niezbędne działania do wypracowania porozumienia ze wszystkimi obligatariuszami oraz bankami w zakresie uzgodnienia zasad spłat zadłużenia finansowego. Szczegółowy opis podjętych działań w tym zakresie został zaprezentowany w nocie nr 2 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego dotyczącej kontynuacji działalności.

W dniu 27 kwietnia 2018 roku Sygnity oraz Sygnity International Sp. z o.o. podpisały z ING Bank Śląski S.A., Santander Bank Polska S.A. (poprzednio Deutsche Bank Polska SA) (łącznie jako „Banki”) i obligatariuszami posiadającymi łącznie ok. 99% obligacji serii 1/2014 wyemitowanych przez Sygnity („Obligacje”) oraz - jako nowy wierzyciel przystępujący do Umowy Restrukturyzacyjnej - Microsoft Ireland Operations Ltd. z siedzibą w Dublinie („Microsoft Dublin”) (łącznie jako „Wierzyciele”), Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy. Szczegóły Umowy Restrukturyzacyjnej zostały opisane w nocie 2 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.

W dniu 31 sierpnia 2018 roku Sygnity zakończyło proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii Z oraz przyjmowania wkładów pieniężnych na ich pokrycie. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Sygnity zawarło z 17 akcjonariuszami umowy objęcia 3 703 705 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii Z, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,70 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej 10 000. Akcje nie są uprzywilejowane. Dokapitalizowanie Sygnity poprzez ww. podwyższenie kapitału zakładowego miało na celu dokapitalizowanie Spółki w celu umożliwienia dokonania częściowej spłaty wierzytelności Microsoft Dublin nieobjętych restrukturyzacją.

W dniu 26 listopada 2018 roku Sygnity zakończyło proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii AA, a w ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Sygnity zawarło z 8 akcjonariuszami umowy objęcia 7 500 000 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii AA, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,30 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej 17 250. Środki uzyskane w wyniku emisji akcji serii AA zostały przeznaczone przez Sygnity S.A. na dyskontowy wykup obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą 17 250.

W dniu 5 grudnia 2018 roku Sygnity dokonało dyskontowego wykupu obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą około 17 250 (tj. przy dyskoncie wynoszącym 25%) ze środków pochodzących w całości z dokapitalizowania poprzez podniesienie kapitału w celu dyskontowego wykupu obligacji

Akcje serii Z oraz AA zostały wprowadzone i dopuszczone do obrotu giełdowego z dniem 17 grudnia 2019 r. przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 roku.

Ostateczna wysokość kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji akcji serii Z i AA wyniosła: 594, w tym:

- a) koszt przygotowania i przeprowadzenia emisji: 393,
- b) koszt wynagrodzenia subemitentów: nie dotyczy,
- c) sporządzenia prospektu emisyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 201,
- d) promocji oferty: nie dotyczy,

Metoda rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym: wydatki zostały rozliczone w ciężar agio (kapitały).

9 Umowy zawarte z firmą audytorską

W dniu 14 stycznia 2019 roku Rada Nadzorcza Sygnity wybrała firmę audytorską PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. jako podmiot świadczący następujące usługi:

- a) przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2018 roku do 30 września 2019 roku oraz od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku;
- b) przeprowadzenia przeglądów sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2018 roku do 31 marca 2019 roku oraz od 1 października 2019 roku do 31 marca 2020 roku.

Umowa z podmiotem wybranym do badania sprawozdań finansowych została zawarta w dniu 14 maja 2019 roku na okres wykonania jej przedmiotu. Łączne należne wynagrodzenie wynikające z umowy z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych jest wymienione poniżej. Grupa nie korzystała wcześniej z usług Spółki PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. w zakresie badań sprawozdań finansowych.

Okres sprawozdawczy	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	93	93
Przeгляд sprawozdań finansowych	67	67
Pozostałe usługi*	37	10
Razem	197	170

**W roku finansowym 2019/2020 na rzecz Sygnity S.A. świadczone były przez firmę audytorską badającą jej sprawozdanie finansowe dodatkowe usługi poświadczające dotyczące potwierdzenia prawidłowości i rzetelności dokonanych przez Sygnity S.A. obliczeń zobowiązań finansowych. Jednocześnie firma audytorska świadczyć będzie w roku finansowym FY21 na rzecz Emitenta dodatkową usługę oceny raportu dotyczącego wynagrodzeń Rady Nadzorczej i członków Zarządu za lata finansowe FY19 oraz FY20. Komitet Audytu dokonał oceny niezależności firmy audytorskiej oraz wyraził zgodę na świadczenie tych usług.*

Część III

Komentarz Zarządu do wyników operacyjnych Spółki oraz Grupy Sygnity

CZĘŚĆ III.

Komentarz Zarządu do wyników operacyjnych Spółki oraz Grupy Sygnity

1 Otoczenie makroekonomiczne

W projekcji z lipca 2020 roku¹ Narodowy Bank Polski przewidywał spadek PKB polskiej gospodarki w 2020 roku do poziomu -5,4% (skorygowany w raporcie z 10 listopada 2020 roku do poziomu -3,5%²), natomiast w latach 2020-2021 spadek tempa wzrostu do poziomu odpowiednio 3,1% - 5,7%. Głównym czynnikiem wpływającym na tak silne wahania zmian PKB jest pogorszenie sytuacji epidemicznej COVID-19 i idące w ślad za nim rozszerzanie zakresu bieżących obostrzeń i wprowadzenie nowych restrykcji, trwałe obniżenie dynamiki eksportu (zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw, ograniczenie globalizacji), trwałe spadek stopy inwestycji w wyniku wzrostu niepewności, niekorzystnej sytuacji finansowej firm oraz spadku absorpcji środków UE w 2022 roku (do poziomu bliskiego z 2019 roku) przy jednoczesnych czynnikach przeciwwagi takich jak działania antykrzysowe rządu i banku centralnego, stopniowy wzrost spożycia prywatnego oraz lepsze od oczekiwań dane o aktywności gospodarczej i sytuacji na rynku pracy.

NBP przewiduje spadek inwestycji w sektorze przedsiębiorstw oraz nieznacznego przyspieszenia tempa wzrostu inwestycji w sektorze publicznym po ich spadku w roku 2019. W ujęciu łącznym w 2020 roku przewiduje się, że trwały spadek stopy inwestycji wyniesie -8,2%, w 2021 roku -3,0%, natomiast w roku 2022 powinno osiągnąć wartość dodatnią i wynieść 7,5%.

Prognoza NBP na lata 2020 - 2022 zakłada wzrost inflacji CPI r/r oraz stopniowy powrót do celu inflacyjnego – w kolejnych latach przewiduje się inflację na poziomie odpowiednio 3,4%, 2,6% i 2,7%. Istotnymi przyczynami spadku inflacji będzie spadek presji popytowej i kosztowej wraz ze spowolnieniem wzrostu PKB, a także relatywnie niski poziom cen surowców energetycznych na rynkach światowych i obniżające się ceny surowców rolnych.

Wartość rynku IT w najbliższych latach powinna sukcesywnie wzrastać. Do 2021 roku średnie tempo wzrostu wydatków na usługi IT powinno wynieść 4,5% w skali roku.³ W latach 2014-2020 w ramach programu Polska Cyfrowa na inwestycje IT w sektorze publicznym planowane jest wydanie ponad 10 mld zł.⁴

¹ Departament Analiz Ekonomicznych NBP, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD, Warszawa, 17 lipca 2020

² Departament Analiz Ekonomicznych NBP, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD, Warszawa, 10 listopada 2020

³ <http://www.rp.pl/Main-Topic-Biznes-i-Technologie/309049919-Rynek-IT-wkrotce-wyraznie-przyspieszy.html>

⁴ PMR, 2016

2 Analiza wyników finansowych Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A.

Wielkość sprzedaży Grupy Sygnity z działalności kontynuowanej zrealizowana w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku wyniosła 229 001 i była o 5 630 (2,4%) niższa niż w okresie porównywalnym. Spadek dotyczył głównie przychodów ze sprzedaży licencji i oprogramowania, które były niższe o 13 931 (69,1%) oraz przychodów ze sprzedaży sprzętu komputerowego, które były niższe o 2 362 (51,4%). Spadki te są spowodowane głównie przyjętą przez Sygnity S.A. strategią opartą na rezygnacji z realizacji niskomarżowych projektów. Jednocześnie Grupa zanotowała zauważalny wzrost przychodów ze sprzedaży usług wdrożeniowych o łączną kwotę 12 807 (10%).

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku wyniósł 160 020 i był o 4 284 (2,6%) niższy niż w porównywalnym okresie.

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku skonsolidowany zysk netto wyniósł 29 213, a całkowite dochody po uwzględnieniu strat aktuarialnych 29 087.

Na dzień 30 września 2020 roku Grupa dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości 38 469.

Z uwagi na udział Sygnity S.A. jako jednostki dominującej w Grupie Kapitałowej Sygnity wyniki osiągnięte przez Spółkę pozostają co do zasady zbieżne z wynikami Grupy, wobec czego w ramach niniejszego sprawozdania Spółka prezentuje omówienie wyników finansowych na poziomie Grupy.

3 Struktura sprzedaży i rynki zbytu

Głównym rynkiem zbytu dla rozwiązań i produktów oferowanych przez Spółkę oraz Grupę stanowi Polska. 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: 37%, 34%, 25%, 4%. W omawianym okresie nastąpiła dalsza konsolidacja portfela zamówień i koncentracja na dużych projektach, szczególnie w sektorach bankowo-finansowym i administracji publicznej.

Poniższa tabela prezentuje strukturę sprzedaży według sektorów wraz z liczbą projektów:

Grupa Sygnity	Rok obrotowy 2019/2020		Rok obrotowy 2018/2019	
	Liczba projektów	Przychody	Liczba projektów	Przychody
Sektor Public	112	85 314	137	99 110
Sektor Bankowo-Finansowy	271	78 666	354	83 538
Sektor Utilities	184	60 090	204	49 830
Pozostałe	20	4 931	20	2 153
	587	229 001	715	234 631

4 Istotne wydarzenia mające wpływ na działalność gospodarczą

W dniu 14 października 2019 roku Konsorcjum w składzie: Sygnity S.A. oraz Indra Soluciones Tecnologías de la Información S.L.U., podpisało z Enea Operator Sp. z o.o. przed mediatorem sądowym ugodę dotyczącą realizacji umowy na dostawę i wdrożenie systemu informatycznego realizowanego w ramach dotychczas obowiązującej strony umowy. Zgodnie z treścią zawartego porozumienia strony potwierdziły, iż w dalszym ciągu pozostają związane umową, której przedmiot wykonany zostanie przy zredefiniowanym sposobie ujęcia i realizacji poszczególnych funkcjonalności w uzgodnionym terminie, jednak bez zmiany funkcjonalności określonych w opisie przedmiotu zamówienia. W celu uniknięcia długotrwałego sporu sądowego strony przyjęły, iż z tytułu nieterminowej realizacji umowy po zatwierdzeniu ugody przez sąd Konsorcjum zapłaci na rzecz Enea Operator karę umowną w łącznej wysokości 3 500 przy czym zobowiązanie Sygnity w powyższym zakresie ograniczone jest do kwoty 550. O zawarciu wyżej opisanej ugody Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 39/2019.

W dniu 16 października 2019 roku Sąd Rejonowy dla m.st. w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował obniżenie kapitału zakładowego Spółki do kwoty 22.759.947 (nie w tysiącach) poprzez umorzenie 330 000 (nie w tysiącach) akcji własnych. W dniu 19 listopada 2019 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. dokonał operacji wycofania z depozytu akcji zwykłych na okaziciela w ilości 330 000 (nie w tysiącach). Operacja przeprowadzenia wycofania papierów wartościowych w systemie depozytowym miała miejsce 21 listopada 2019 roku. W dniu 17 grudnia 2019 roku Giełda Papierów Wartościowych dopuściła do obrotu giełdowego akcje serii Z i AA. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 roku. O rejestracji obniżenia kapitału zakładowego Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 41/2019, natomiast o dopuszczeniu i wprowadzeniu do obrotu giełdowego akcji serii Z i AA Spółki raportem bieżącym nr 49/2019.

W dniu 12 grudnia 2019 roku Sygnity S.A. powzięła wiedzę o złożeniu do sądu pozwu przez jednego z kontrahentów przeciw Jednostce Dominującej o zapłatę kary umownej na rzecz kontrahenta. Wniesienie pozwu jest związane z toczącą się od 2018 roku sprawą dotyczącą wypowiedzenia umowy przez Klienta z sektora publicznego oraz naliczenia kary umownej. Grupa stoi na stanowisku, że Klient odstąpił od umowy z przyczyn niezależnych od Spółki. Potencjalna wysokość roszczeń z tego tytułu wynosi 2 263. Kwota ta została zarówno w okresie zakończonym 31 marca 2020 jak i roku obrotowym zakończonym 30 września 2019 rozpoznana przez Grupę jako zobowiązanie warunkowe.

W dniu 12 lutego 2020 roku pomiędzy Sygnity, a Narodowym Bankiem Polskim z siedzibą w Warszawie została podpisana umowa, której przedmiotem jest świadczenie usług serwisu i modyfikacji dla Systemu Gospodarki Własnej. Umowa została zawarta na czas określony od dnia 1 czerwca 2020 roku do dnia 31 maja 2023 roku, a maksymalne, całkowite wynagrodzenie Sygnity z tytułu jej realizacji (w tym również opcjonalnych usług serwisowych) nie przekroczy kwoty ok. 9 000 brutto. Na poczet należytego wykonania Umowy Sygnity S.A. wniosło zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie gwarancji bankowej, w wysokości 5% maksymalnego wynagrodzenia brutto wynikającego z umowy. Umowa przewiduje obowiązek zapłaty kar umownych przez wykonawcę na rzecz zamawiającego w szczególności z tytułu wystąpienia określonych zdarzeń wpływających na terminowe wykonanie przedmiotu umowy. Łączna wartość kar umownych i odszkodowań, jakie Sygnity S.A. może być zobowiązana do zapłaty zamawiającemu z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, została ograniczona do kwoty maksymalnego wynagrodzenia brutto. Pozostałe warunki realizacji umowy, w tym w zakresie odpowiedzialności Sygnity z tytułu jej realizacji, jak również możliwości jej wypowiedzenia nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów. O zawarciu wyżej opisanej umowy Zarząd Jednostki dominującej informował raportem bieżącym nr 1/2020.

W dniu 20 lutego 2020 Spółka powzięła informację o dwóch odrębnych rozstrzygnięciach Naczelnego Sądu Administracyjnego dotyczących zobowiązań podatkowych Sygnity z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za lata 2007 oraz 2008. W związku z postępowaniami kontrolnymi organów skarbowych Spółka zapłaciła na rzecz Urzędu Skarbowego odpowiednio kwotę podatku ok. 1 700 z tytułu zobowiązań podatkowych za 2007 rok oraz kwotę podatku ok. 2 400 z tytułu zobowiązań podatkowych za 2008 rok. Decyzje zostały niezależnie od siebie zaskarżone do sądu administracyjnego, który uznał argumenty Spółki wskazujące na niezasadność poniesionych opłat.

W dniu 27 lutego 2020 roku, pomiędzy Sygnity S.A. a Skarbem Państwa – Ministerstwem Spraw Zagranicznych (MSZ), została zawarta umowa, której przedmiotem jest świadczenie usług wykonywania modyfikacji oprogramowania systemów konsularnych oraz serwisu i szkoleń na rzecz MSZ i podległych placówek. Umowa została zawarta na czas określony 48 miesięcy lub do wyczerpania maksymalnego całkowitego wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy, w zależności od tego, co nastąpi wcześniej. Całkowite wynagrodzenie umowy nie przekroczy kwoty ok. 9 200 brutto. Na poczet należytego wykonania umowy Wykonawca wniosł zabezpieczenie

należytego wykonania Umowy w formie pieniężnej, w wysokości 2% maksymalnego wynagrodzenia brutto wynikającego z umowy. Umowa przewiduje obowiązek zapłaty kar umownych przez Sygnity S.A. na rzecz MSZ z tytułu w szczególności wystąpienia określonych zdarzeń wpływających na terminowe wykonanie przedmiotu umowy. Odpowiedzialność Spółki z tytułu nałożonych kar umownych została ograniczona do wysokości 40% całkowitego wynagrodzenia brutto. Niezależnie od postanowień dotyczących kar umownych, Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych. O zawarciu wyżej opisanej umowy Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 2/2020.

W dniu 19 marca 2020 roku Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, Wydział XII Gospodarczy na posiedzeniu niejawnym wydał postanowienie w przedmiocie ogłoszenia upadłości spółki Geomar – jednej ze spółek zależnych od Sygnity S.A. Jednocześnie, w nawiązaniu do informacji przekazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 roku, Zarząd przypomina, że z uwagi na ustanowienie dla spółki Geomar Tymczasowego Nadzorca Sądowego w marcu 2019 roku Sygnity utraciło kontrolę nad spółką Geomar S.A. w rozumieniu MSSF 10. Mając na uwadze powyższe, Emitent zaprzestał konsolidowania wyników spółki Geomar, co zostało odzwierciedlone już w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony 30 września 2019 roku. O wydaniu ww. postanowienia Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 4/2020.

W dniu 30 marca 2020 roku Jednostka Dominująca zawarła z wierzycielami Aneks do Umowy Restrukturyzacyjnej. Przedmiotem Aneksu jest przede wszystkim rozterminowanie nadchodzących płatności oraz ustalenie nowego harmonogramu spłaty zadłużenia na cały pozostały okres trwania Umowy Restrukturyzacyjnej, co umożliwi Spółce prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej i dalszy rozwój biznesu przy jednoczesnym niezakłóconym wypełnianiu zobowiązań wobec wierzycieli. Dodatkowo, Aneks przewiduje zmianę daty ostatecznej spłaty wierzytelności objętych Umową Restrukturyzacyjną, która zgodnie z treścią Aneksu została ustalona na dzień 31 marca 2022 roku. Pozostałe postanowienia Aneksu nie zmieniają w sposób istotny zapisów Umowy Restrukturyzacyjnej. O zawarciu ww. aneksu Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 6/2020.

W dniu 8 czerwca 2020 roku pomiędzy Sygnity Business Solutions S.A. a Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa zawarta została umowa, której przedmiotem jest wykonanie wdrożenia systemu informatycznego służącego obsłudze zadań związanych z zarządzaniem zasobami ludzkimi (w tym obsługą kadrowo-płacową) w ARiMR, udzielenie gwarancji na ten system informatyczny oraz świadczenie przez Sygnity Business Solutions S.A. na rzecz ARiMR usług związanych z realizacją ww. umowy w zakresie systemu informatycznego. Termin realizacji wdrożenia systemu informatycznego został określony na czas nie dłuższy niż 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Po wykonaniu wdrożenia systemu informatycznego, Sygnity Business Solutions S.A. będzie miała obowiązek świadczenia ww. usług przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu końcowego wdrożenia. Strony ustaliły, że całkowite łączne wynagrodzenie wykonawcy z tytułu realizacji Umowy nie przekroczy kwoty ok. 9 800 brutto. Na poczet należytego wykonania Umowy Wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie pieniężnej, w wysokości 10% maksymalnego wynagrodzenia brutto wynikającego z Umowy. O zawarciu ww. umowy Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 12/2020.

W dniu 4 września 2020 roku pomiędzy konsorcjum w składzie: Sygnity jako lider konsorcjum oraz „MAKEITRIGHT” sp. z o.o. jako członek konsorcjum, a Aplikacjami Krytycznymi sp. z o.o. została zawarta umowa ramowa, której przedmiotem jest określenie warunków udzielania i realizacji zamówień wykonawczych na świadczenie przez wykonawcę kompleksowych usług z zakresu zapewnienia personelu informatycznego dla zamawiającego. Termin realizacji Umowy został określony na 24 miesiące od daty zawarcia umowy lub do wyczerpania środków finansowych przeznaczonych na jej realizację w zależności od tego, które ze zdarzeń nastąpi jako pierwsze. Umowa ma charakter ramowy i określa warunki realizacji poszczególnych zamówień. Zamówienia mogą zostać udzielone wykonawcy przez zamawiającego na podstawie odrębnych umów wykonawczych, zawartych w odpowiedzi na złożone przez wykonawcę oferty realizacji poszczególnych zamówień. Umowa nie zobowiązuje zamawiającego do udzielenia wykonawcy jakiegokolwiek zamówienia wykonawczego i nie pozbawia zamawiającego prawa zlecenia wykonania usług innym wykonawcom. Strony ustaliły, że łączna maksymalna wartość umowy stanowiąca górny limit wynagrodzenia z tytułu realizacji umów wykonawczych wyniesie ok. 12,9 mln złotych brutto. Udział Sygnity w konsorcjum będzie uzgadniany z ww. konsorcjantem każdorazowo po udzieleniu wykonawcy ewentualnych zamówień wykonawczych. O zawarciu wyżej opisanej umowy Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 18/2020.

W dniu 10 września 2020 roku pomiędzy Sygnity S.A. oraz Poczta Polska S.A. została zawarta umowa, której przedmiotem jest świadczenie usług informatycznych polegających na serwisie zintegrowanego systemu teleinformatycznego (ZST), świadczeniu usług wsparcia utrzymaniowego oraz realizacją warsztatów utrzymaniowych. Umowa została zawarta na okres 24 miesięcy z możliwością jej dwukrotnego przedłużenia, w ramach przysługującego zamawiającemu prawa opcji – każdorazowo o kolejne 12 miesięcy, z którego zamawiający może skorzystać przed upływem okresu obowiązywania umowy. Łączne maksymalne wynagrodzenie

przysługujące Sygnity z tytułu wykonania umowy to ok. 28 mln zł brutto. O zawarciu wyżej opisanej umowy Zarząd Jednostki Dominującej informował raportem bieżącym nr 19/2020.

W związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz rosnącą liczbą zachorowań na COVID-19 Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami pandemii i ich wpływem na działalność Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania działalność operacyjna Grupy prowadzona jest bez większych zakłóceń. Grupa wdrożyła wszystkie wytyczne rekomendowane przez Główny Inspektorat Sanitarny oraz pozostałe instytucje państwowe ze szczególnym uwzględnieniem zaleceń dotyczących bezpieczeństwa, zdrowia i higieny pracowników. Ograniczone zostały kontakty bezpośrednie pracowników wewnątrz organizacji, wdrożony został na szeroką skalę tryb pracy zdalnej pracowników. W kontaktach biznesowych powszechnie wykorzystywane są zdalne metody komunikacji. Priorytetem Emitenta jest zachowanie ciągłości działania oraz bezpieczeństwo pracowników i interesariuszy Grupy Sygnity. Zarząd Grupy zwraca uwagę, że działalność Grupy jest zdywersyfikowana pod względem branżowym i produktowym, a efekty pandemii nie stanowią obecnie istotnego zagrożenia dla stabilności finansowej przedsiębiorstwa. Zarząd Grupy nie zdiagnozował w chwili obecnej istotnych zakłóceń w realizacji istniejących kontraktów ani istotnych zakłóceń w łańcuchach dostaw produktów i materiałów niezbędnych dla działalności Grupy. Jednocześnie, biorąc pod uwagę wyjątkowość obecnej sytuacji, w tym nieprzewidywalny czas dalszego trwania zagrożenia epidemicznego, skalę wszystkich ograniczeń administracyjnych, ich skutki gospodarcze, zarówno w trakcie oraz po ustaniu zagrożenia epidemicznego, Zarząd nie może wykluczyć przejściowego spadku przychodów ze sprzedaży oferowanych usług oraz produktów w kolejnych okresach sprawozdawczych, jednak na moment publikacji niniejszego sprawozdania jego wartość nie jest możliwa do oszacowania. Emitent zidentyfikował główne ryzyka związane z pandemią. Są to: pogorszenie się kondycji finansowej klientów Grupy, powstanie zatorów płatniczych u kontrahentów, ograniczanie lub opóźnianie inwestycji informatycznych przez klientów Grupy, opóźnienia w realizacji zamówień przez dostawców, przesunięcia w czasie zamówień i realizacji oraz zmienność kursów walutowych. Spółka prowadzi działania mające na celu minimalizację negatywnych efektów pandemii, w tym analizuje scenariusze działań oszczędnościowych, uzależnione od bieżących i przewidywanych skutków pandemii.

5 Wydarzenia mające wpływ na wyniki finansowe

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 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 znaczących umów, w tym z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej oraz kluczowym bankiem w Polsce.

Grupa aktualnie prowadzi 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, źródeł finansowania czy podejmowanie inicjatyw oszczędnościowych. Jednocześnie prowadzone są działania mające na celu osiągnięcie optymalnej struktury w samej Grupie połączone z oceną użyteczności aktywów posiadanych przez Grupę. W efekcie powyższych działań w dniu 8 listopada 2019 roku podpisana została umowa sprzedaży jednej ze spółek zależnych od Jednostki Dominującej - Sygnity S.A. - UAB Baltijos Kompiuteriu Centras z siedzibą w Wilnie (Litwa), w której Sygnity S.A. posiadało 100% udziału w kapitale zakładowym. Przedmiotem umowy sprzedaży była całość posiadanych udziałów w jednostce zależnej. Przyczyną podjęcia decyzji o sprzedaży jednostki zależnej były pogarszające się wyniki UAB Baltijos Kompiuteriu Centras oraz realizacja założonej strategii dotyczącej restrukturyzacji Grupy, co znalazło swoje odzwierciedlenie w skonsolidowanym wyniku Grupy za rok obrotowy 2019/2020. Łączny wpływ powyższych zdarzeń na skonsolidowany wynik za okres zakończony 30 września 2020 roku wynosi 1 440. Zdarzenie miało charakter jednorazowy.

Poza zdarzeniami opisanymi w niniejszym sprawozdaniu nie wystąpiły inne zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Sygnity.

- 6 Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

W ocenie Zarządu Emitenta poza informacjami zawartymi w niniejszym raporcie nie istnieją inne istotne informacje dla oceny sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej Sygnity.

7 Znaczące umowy dla działalności

Sektor Bankowo-Finansowy

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiot umowy dotyczy realizacji raportowania nowych regulacji European Banking Authority (EBA). Zamówienie polega na dostosowaniu systemu sprawozdawczości obligatoryjnej do nowego standardu XBRL stosowanego przez EBA. W zakresie zmian są uwzględnione rozszerzenia standardu XBRL (m.in. Eurofiling XBRL Extentions) oraz wymagania dodatkowe opisane w dokumencie EBA XBRL filing rules. Moduł raportowania obejmował będzie modyfikację i dostosowanie sprawozdań obligatoryjnych COREP, FINREP S, Large Exposure, Leverage, IP LOSSES, LCF, NSFR, ALMM, Asset Encumbrance, zgodnie z obowiązującą taksonomią XBRL.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiot umowy dotyczy rozwoju systemu płatności ELIXIR i EURO ELIXIR. Zmiany wynikające z bieżących zleceń związane są z potrzebami rozwojowymi Klienta w celu zapewnienia najwyższej jakości usług. Ponadto zmiany dotyczą dostosowania systemu do wymagań płatności SEPA, oraz komunikatów płatności realizowanych zgodnie z wymaganiami klienta.

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Zamówienia dotyczą realizacji wymiany warstwy oprogramowania narzędziowego mającego na celu przejście na nowoczesną technologię a tym samym podniesienie walorów wydajnościowych rozwiązania, jak również obniżenie w przyszłości kosztów oprogramowania narzędziowego. Kontrakty z kilkoma instytucjami rynku finansowego związane są z rozwojem systemu autorstwa Sygnity S.A.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Klientem jest jedna z największych instytucji finansowych w Polsce. Przedmiotem zamówienia jest realizacja I fazy projektu związanego z budową nowego systemu bankowego wspierającego pracę sieci oddziałów Klienta. Zakres zamówienia obejmuje wykonanie prac konsultacyjnych związanych z przeglądem procesów oraz wymagań funkcjonalnych, modelowanie procesów i przygotowanie zestawu usług integrujących centralny system bankowy z systemem oddziałowym za pośrednictwem szyny usług.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy zawartej z jednym z największych w Polsce podmiotów sektora bankowego jest świadczenie usług serwisowych oprogramowania Systemu SGW opartego o aplikację Oracle eBusiness Suite oraz realizacja zleconych modyfikacji systemu. Umowa zawarta została na okres 3 lat.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy jest świadczenie na rzecz banku usług serwisowych dotyczących systemu sprawozdawczości obowiązkowej autorstwa Sygnity S.A. Umowa zawarta została na okres 12 miesięcy z opcją przedłużenia jej o kolejne 36 miesięcy.

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umów zawartych z kilkoma Biurami Maklerskimi dotyczącymi realizacji zmian do KDPW związanych m.in. z:

- ✓ uruchomieniem systemu do obsługi raportowania transakcji SFT (dostosowanie systemów informatycznych uczestników planujących korzystanie z tej usługi);
- ✓ dostosowaniem systemu do obsługi obowiązkowego częściowego wykupu certyfikatów inwestycyjnych na żądanie klienta;
- ✓ dostosowaniem systemu do obsługi obowiązkowej identyfikacji akcjonariuszy;
- ✓ dostosowaniem do wymogów rozporządzenia wykonawczego do dyrektywy SRD w zakresie zmian w komunikatach elektronicznych;
- ✓ prezentacją w systemach metodą FIFO rentowności na potrzeby biznesu.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej umowy jest świadczenie na rzecz jednego z banków usług serwisowych dotyczących systemu autorstwa Sygnity S.A. Umowa zawarta została na okres 12 miesięcy z opcją przedłużenia jej o kolejne 36 miesięcy. Umowa przewiduje również możliwość zlecenia w ramach zamówień dodatkowych prac związanych z modyfikacją i rozwojem oprogramowania, opracowywaniu nowych funkcjonalności oraz dostosowaniu do zmian wynikających z wejścia w życie przepisów prawa lub aktów podmiotów nadzoru.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy jest świadczenie na rzecz banku usług serwisowych dotyczących systemu sprawozdawczości obowiązkowej autorstwa Sygnity S.A. Umowa zawarta została na okres 12 miesięcy z opcją przedłużenia jej o kolejne 36 miesięcy.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Klientem jest jedna z największych instytucji finansowych w Polsce. Zamówienie dotyczy realizacji kolejnych prac w ramach projektu związanego z budową nowego systemu bankowego wspierającego pracę sieci oddziałów klienta. Zakres zamówienia obejmuje wykonanie prac związanych z analizą, implementacją oprogramowania, testami wewnętrznymi, wsparciem testów Klienta oraz przygotowaniem dokumentacji projektowej systemu.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy jest realizacja rozbudowy systemu ELIXIR i EURO ELIXIR. Projekt wprowadza nowy model archiwizacji, zapewniający optymalny poziom działania w zróżnicowanych infrastrukturalnie środowiskach Banków. Model zapewnia bezobsługowe działanie archiwizowania danych oraz przeprowadzenie archiwizacji w porcjach nieobciążających procesów przetwarzania w Bankach. Projekt przewiduje wykonanie nowego modułu uwierzytelniania użytkowników wraz z wprowadzeniem mechanizmów odpowiadających za hurtowe usuwanie generatów (plików) aplikacji, w celu zapewnienia wysokiej dostępności środowiska.

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Zamówienie dotyczy realizacji nowych funkcjonalności w systemach wspierających podstawową działalność biur i domów maklerskich autorstwa Sygnity S.A. Zamówienia są związane z nowymi wymaganiami KDPW dotyczącymi dostosowania do wymogów dyrektywy SRD II w odniesieniu do identyfikacji akcjonariuszy, obsługi walnych zgromadzeń oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie obowiązków sprawozdawczych w zakresie obrotu papierami wartościowymi emitowanymi przez Skarb Państwa.

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy jest pakiet zamówień na rozszerzenie autorskiego systemu SPID o moduł obsługujący proces przekazywania informacji na podstawie art. 85 ust 1 ustawy o BFG. Zgodnie z w/w artykułem informacji niezbędne do opracowania, aktualizacji i oceny wykonalności planów przymusowej restrukturyzacji przekazywane będą w postaci plików XML poprzez portal BFGF STP. W ramach realizowanych zamówień dostarczany jest podsystem SPID BFGQUEST umożliwiający przygotowanie, walidację i eksport Ankiety BFG wg wskazanego w wymaganiach zakresu i formatu.

Klienci Sektora Bankowo-Finansowego

Pakiet zamówień dotyczy dostarczenia nowych grup sprawozdawczych ECOVID19FINJ oraz ECOVID19FINS (nowych słowników grup sprawozdawczych ECOVID19FINJ oraz ECOVID19FINS) dla systemu SPID dedykowanej do obsługi obowiązującego sprawozdania w zakresie przekazywania informacji na podstawie publikacji EBA/NBP w sprawie ujawnienia informacji o ekspozycjach objętych działaniami stosowanymi w odpowiedzi na kryzys spowodowany przez COVID19.

Sektor Public**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**

W dniu 10 października 2019 roku Sygnity S.A. zawarło z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej umowę na „Usługi dotyczące systemu teleinformatycznego Centralna Baza Danych Cudzoziemców (CBDC)”. Przedmiot umowy stanowią usługi analizy i zaprojektowania CBDC, wykonania CBDC oraz wdrożenia w środowiskach testowym i przedprodukcyjnym, migracji danych do CBDC oraz wdrożenia w środowisku produkcyjnym, rozwoju CBDC, administrowania oraz usuwania awarii i błędów CBDC, wsparcia użytkowników CBDC. Umowa obejmuje okres 5-ciu miesięcy na wykonanie przedmiotu umowy oraz 36 miesięcy usługi utrzymania od momentu jego odebrania. Maksymalne wynagrodzenie z tytułu powyższej umowy wynosi 2 100 brutto.

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Przedmiot umowy „Usługi dotyczące systemu teleinformatycznego Centralna Baza Ofert Pracy (CBOP)” stanowią usługi: rozwoju CBOP, administrowania oraz usuwania awarii i błędów CBOP, wsparcia Użytkowników CBOP poprzez świadczenie usługi helpdesk. Umowa została zawarta 24 października 2019 roku na okres 48 miesięcy w tym jeden miesiąc okresu przejściowego. Maksymalne wynagrodzenie z tytułu Umowy wynosi 1 700 brutto.

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Umowa zawarta 8 stycznia 2020 r. pomiędzy Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej a Sygnity na okres 24 miesięcy. Przedmiotem Umowy jest rozwój i utrzymanie oprogramowania do obsługi świadczeń rodzinnych (SR) i świadczeń wychowawczych (SW) na poziomie instytucji realizujących koordynację systemu zabezpieczenia społecznego. Umowa obejmuje również organizowanie spotkań Rady użytkowników. Maksymalna wartość wynagrodzenia 2 428 brutto.

Miasto Stołeczne Warszawa

Umowa zawarta 27 stycznia 2020 r. pomiędzy Miastem Stołecznym Warszawa a Sygnity. Przedmiotem Umowy jest dostawa oprogramowania Jedna Karta, udzielenie licencji na dostarczone Oprogramowanie, instalacja i konfiguracja Oprogramowania w infrastrukturze Zamawiającego, wykonanie opcjonalnej, migracji wskazanych przez Zamawiającego Ośrodków Pomocy Społecznej miasta stołecznego Warszawy do oprogramowania Sygnity POMOST STD wraz z warsztatami wdrożeniowo - szkoleniowymi oraz świadczenie usługi rozwoju Oprogramowania. Maksymalna wartość wynagrodzenia 400 brutto.

Ministerstwo Spraw Zagranicznych

Umowa zawarta w dniu 27 lutego 2020 roku. Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług wykonywania modyfikacji oprogramowania Systemów konsularnych oraz serwisu i szkoleń na rzecz MSZ i podległych placówek. Umowa została zawarta na czas określony 48 miesięcy od daty jej zawarcia lub do wyczerpania maksymalnego całkowitego wynagrodzenia Wykonawcy z tytułu realizacji Umowy, w zależności od tego, co nastąpi wcześniej. Całkowite wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu realizacji Umowy nie przekroczy kwoty ok. 9 200 brutto.

Ministerstwo Spraw Zagranicznych

Przedmiotem zawartej z Ministerstwem Spraw Zagranicznych umowy jest świadczenie usług dostosowawczych i serwisowych dla systemu kadrowo-płacowego Person. Umowa obowiązuje od dnia 27 kwietnia 2020 roku, a okres jej trwania wynosi 36 miesięcy. System Person jest rozbudowanym systemem wspomagającym zarządzanie kadrami i płacami zgodnie ze specyfiką prawną Ministerstwa. Pozwala na zarządzanie kadrami we wszystkich placówkach dyplomatycznych poza granicami kraju, obsługując zarówno pracowników krajowych, jak i zagranicznych. System gromadzi dane o kadrach, płacach w różnych walutach oraz umożliwia rozliczanie świadczeń okołopłacowych zgodnie z regulaminem wewnętrznym Ministerstwa. Maksymalne wynagrodzenie z tytułu podpisanej umowy wynosi 4 100 brutto.

Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o.

Przedmiotem zawartej z klientem umowy jest określenie warunków udzielania i realizacji zamówień wykonawczych na świadczenie przez wykonawcę kompleksowych usług z zakresu zapewnienia personelu informatycznego dla zamawiającego. Termin realizacji umowy został określony na 24 miesiące od daty zawarcia umowy lub do wyczerpania środków finansowych przeznaczonych na jej realizację w zależności od tego, które ze zdarzeń nastąpi jako pierwsze. Umowa ma charakter ramowy i określa warunki realizacji poszczególnych zamówień. Poszczególne zadania będą realizowane w ramach konsorcjum ze spółką „MAKEITRIGHT” sp. z o.o., w którym to Sygnity pełni funkcję lidera. Zamówienia mogą zostać udzielone wykonawcy przez zamawiającego na podstawie odrębnych umów wykonawczych, zawartych w odpowiedzi na złożone przez wykonawcę oferty realizacji poszczególnych zamówień. Umowa nie zobowiązuje zamawiającego do udzielenia wykonawcy jakiegokolwiek zamówienia wykonawczego i nie pozbawia zamawiającego prawa zlecenia wykonania usług innym wykonawcom. Strony ustaliły, że łączna maksymalna wartość umowy stanowiąca górny limit wynagrodzenia z tytułu realizacji umów wykonawczych wyniesie ok. 12 900 brutto.

Poczta Polska S.A.

Przedmiotem umowy jest świadczenie usług informatycznych polegających na serwisie zintegrowanego systemu teleinformatycznego (ZST), świadczeniu usług wsparcia utrzymaniowego oraz realizacją warsztatów utrzymaniowych. Umowa została zawarta na okres 24 miesięcy z możliwością jej dwukrotnego przedłużenia, w ramach przysługującego zamawiającemu prawa opcji – każdorazowo o kolejne 12 miesięcy, z którego zamawiający może skorzystać przed upływem okresu obowiązywania umowy. Łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania umowy to ok. 28 000 brutto.

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Przedmiot umowy stanowią usługi dotyczące systemu CeSAR w zakresie: rozwoju, administrowania, usuwania awarii i błędów oraz wsparcia Użytkowników. Centralny System Analityczno-Raportowy (CeSAR) to platforma, która umożliwia prowadzenie przekrojowych analiz danych, dotyczących zarówno rynku pracy, jak i zabezpieczenia społecznego i rodziny. System CeSAR jest zintegrowany z szeregiem Systemów zewnętrznych, które stanowią

źródło danych dla repozytoriów analitycznych Rynku Pracy, Zabezpieczenia Społecznego i Rodziny oraz Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych. Do zintegrowanych systemów zewnętrznych zaliczają się m.in. Aplikacja Centralna, Centralna Baza Danych Cudzoziemców, Słowniki Centralne, Statystka Centralna, WUP-Viator, Centralna Baza Ofert Pracy, System Teleinformatyczny Obsługi Rejestrów PSZ (STOR), Centralna Aplikacja Statystyczna (CAS). Umowa została zawarta na okres 47 miesięcy. Maksymalna wartość wynagrodzenia wynosi 2 584 brutto.

Sektor Utilities

PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.

Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Sygnity usług utrzymania oraz dodatkowej modernizacji systemu BAZKART (Baza Kart Rozrządowych i Wynikowych). System ten przeznaczony jest dla zarządcy infrastruktury PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. i ma na celu wspomaganie czynności związanych z rozrządzaniem składów pociągów towarowych na stacjach rozrządowych oraz umożliwienie na bieżąco monitorowania wykonanej pracy rozrządowej przez poszczególne górki rozrządowe. Zakres umowy obejmuje w szczególności świadczenie usługi utrzymania systemu BAZKART oraz świadczenie usługi dodatkowej modernizacji systemu BAZKART. Usługi świadczone będą w okresie 1 września 2019 roku do 31 sierpnia 2022 roku. Z tytułu należytego wykonywania Umowy Wykonawcy przysługuje maksymalne wynagrodzenie w wysokości 762 brutto.

PGE Dystrybucja S.A.

Przedmiotem jest świadczenie usług serwisowych oraz rozwojowych w zakresie systemów informatycznych funkcjonujących w przedsiębiorstwie zamawiającego. Umowa została zawarta na okres dwóch lat. W zakresie umowy jest świadczenie usług serwisowych i rozwojowych dla następujących modułów oprogramowania produkcji Sygnity: CSS, CMS/AMS, ELMS, D3S, NMS, TSS, MDMS, MAI, MAD, PWI, WMS, Moduł Przyłączeń i Reklamacji ESPIM, GUDK, Interfejs CSS-Origami, Interfejs AMS-Origami, Aplikacja Mobilna TSS. Wynagrodzenie Sygnity z tytułu realizacji Umowy wyniesie łącznie ok. 10 700 brutto.

SEC Serwis Sp. z o.o.

Przedmiotem umowy jest dostarczenie oprogramowania wspierającego Zarządzanie Pracą Brygad w SEC. Nowe oprogramowanie Sygnity pozwoli na usprawnienie i optymalizację procesów związanych z planowaniem i rozliczaniem wykonania prac eksploatacyjnych w obszarze infrastruktury ciepłowniczej i telekomunikacyjnej. Wdrożenie oprogramowania ZPB jest rozszerzeniem obecnego systemu Sygnity GIS HeatNet, zapewniającego dostęp do danych dotyczących majątku sieciowego oraz referencyjnego (ulice, adresy) dla dysponentów oraz użytkowników mobilnych. Wartość umowy wdrożeniowej: 244 brutto.

SEC Sp. z o.o.

Przedmiotem umowy serwisowej z SEC Sp. z o.o. jest stałe świadczenie Usług Serwisowych w wyznaczonych czasach reakcji i naprawy błędów (SLA) dla systemu GIS oraz świadczenia Prac Dodatkowych na bazie odrębnych Zamówień Dodatkowych. Wartość umowy serwisowej: 390 brutto (w okresie 36 miesięcy).

Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „POLICE” S.A.

Przedmiotem umowy jest wykonanie modernizacji systemu Janus, który dedykowany jest do optymalizacji procesu wywozu i przywozu towarów na terenie zakładu. Obsługuje on ruch pojazdów dostarczających i odbierających towary wyroby gotowe, półprodukty oraz surowce używane do produkcji, które są transportowane w dowolnych opakowaniach. Zakres umowy obejmuje wykonanie uaktualnienia systemu Janus do wersji 5.0., integrację systemu Janus w nowej wersji z systemami użytkowymi przez Zamawiającego (SAP, MS Biztalk), dostawę urządzeń (komputery, tablice informacyjne, czytniki i inne) oraz usługi wsparcia powdrożeniowego. Termin wykonania umowy 28 lutego 2021 roku, a całkowite wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy wynosi 2 100 brutto.

Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.

Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Sygnity usług wsparcia dla Systemu Zarządzania Infrastrukturą Gazowniczą „GAZDA” w Zakładach Gazowniczych Kraków, Lublin, Jasło oraz Kielce. Umowa została zawarta na okres dwóch lat. Zakres umowy obejmuje świadczenie usług serwisowych i rozwojowych dla jednego z największych systemów zarządzania majątkiem sieciowym opartym o platformę GIS w Polsce. System zarządza blisko połową majątku gazowniczego znajdującego się w posiadaniu PSG na terenie kraju. Wynagrodzenie Sygnity z tytułu realizacji Umowy wyniesie: za świadczenie usług serwisowych 4 200 PLN brutto oraz za świadczenie usług rozwojowych 1 700 brutto.

PGE Dystrybucja Oddział Lublin

Przedmiotem zawartej w dniu 22 czerwca 2020 roku umowy jest dostawa terminali inkasenckich dedykowanych do współpracy z systemem billingowym multiZBYT z modułem Akwizycji Inkasenckiej (mAI) wspierającym procesy odczytowe u Zamawiającego. Wynagrodzenie Sygnity z tytułu realizacji umowy wyniesie 400 brutto.

Klient Sektora Utilities – wiodący dostawca energii

Przedmiotem umowy jest wdrożenie systemu i serwis systemu Sygnity Forecast, który wspomagać ma automatyzację i optymalizację procesów w zakresie prognozowania zapotrzebowania na energię elektryczną i gaz oraz prognozowania wytwarzania energii z farm wiatrowych i fotowoltaicznych. W ramach realizacji powyższych procesów system będzie realizował funkcje: pozyskiwania danych wejściowych, agregowania danych wg zdefiniowanych kryteriów użytkownika, wyznaczania prognoz zapotrzebowania/wytwarzania z modeli automatycznych zdefiniowanych przez użytkownika, korygowania wyznaczonych prognoz zgodnie ze zdefiniowanymi dniami świątecznymi i specjalnymi, wspomaganie wyznaczania prognoz eksperckich, generacji dokumentów ZUP, nominacji na podstawie wyznaczonych prognoz, wysyłania i odbierania wygenerowanych dokumentów oraz analizy jakości prognoz. Wdrożony system pozwoli na sprawniejsze generowanie bardziej dopasowanych prognoz w różnych horyzontach, przyczyni się także do lepszej kontroli nad poprawnością przepływających danych i skrócenia czasu realizacji tych procesów.

PGE Dystrybucja S.A.

Przedmiotem umowy jest wykonanie zmian w aplikacji billingowej multiZBYT i dostosowanie oprogramowania Sygnity do zmiany prawa energetycznego (Opłata Mocowa). Zakres prac obejmuje również wytworzenie interfejsów i uruchomienie wymiany danych pomiędzy oddziałowymi instancjami systemu multiZBYT, a Centralnym Repozytorium Danych Pomiarowych. Prace wdrożeniowe będą zakończone w terminie do 15 czerwca 2021 roku. Wynagrodzenie Sygnity wyniesie 5 289 brutto.

Sygnity Business Solutions**Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**

Przedmiotem zawartej z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa umowy jest wykonanie wdrożenia systemu informatycznego służącego obsłudze zadań związanych z zarządzaniem zasobami ludzkimi (w tym obsługą kadrowo-płacową), udzielenie gwarancji na ten system informatyczny oraz świadczenie usług związanych z realizacją ww. umowy w zakresie systemu informatycznego. Termin realizacji wdrożenia systemu informatycznego został określony na czas nie dłuższy niż 18 miesięcy od daty podpisania umowy. Po wykonaniu wdrożenia systemu informatycznego, Sygnity Business Solution będzie miał obowiązek świadczenia ww. usług przez okres 36 miesięcy od dnia podpisania protokołu końcowego wdrożenia. Wynagrodzenie z tytułu podpisanej umowy wynosi 9 800 brutto.

8 Kierunki strategiczne Spółki oraz Grupy i czynniki istotne dla dalszego rozwoju

Otoczenie biznesowe, w którym działa Grupa pozostaje bardzo wymagające. Charakteryzuje się ono dużą konkurencyjnością w sektorach, w których Grupa prowadzi działalność operacyjną oraz znacznym popytem na specjalistów z branży informatycznej.

Sektor bankowo-finansowy w Sygnity S.A. jest jednym z kluczowych w działalności Spółki. Rynek, dla którego oferuje produkty i usługi jest jednym z najbardziej wymagających, oczekuje rozwiązań zbudowanych z wykorzystaniem najnowszych narzędzi i technologii. Produkty i usługi mają realizować zadania stawiane nie tylko przed instytucjami finansowymi, ale umożliwiać zaspakajanie potrzeb ich klientów.

Instytucje finansowe podlegają bardzo wielu regulacjom, są to wymagania definiowane przez regulatorów krajowych takich jak: NBP, Ministerstwo Finansów, Komisja Nadzoru Finansowego, ale też, co bardzo istotne Dyrektywy i Rozporządzenia EU, EBC i EBA. Obecnie najsilniej regulowane kwestie to, umożliwienie dostępu do usług finansowych w ramach EU, tj Dyrektywa PSD2, która otwiera system bankowy dla szerokiego grona podmiotów, kwestie związane z praniem pieniędzy i finansowania terroryzmu zdefiniowane w Dyrektywie IV AML, oraz ciągle rozszerzana i bardziej szczegółowa sprawozdawczość zarządcza definiowana w Dyrektywie CRD V/CRRII. We wskazanych powyżej obszarach, sektor bankowo – finansowy Sygnity S.A. specjalizuje się już od wielu lat. Posiada mocną pozycję, którą zawdzięcza nie tylko rozwiązaniom informatycznym, ale zwłaszcza kompetencji pracowników, którzy swoją wiedzą i fachowością gwarantują sprostanie wymogom i oczekiwaniom instytucji finansowych. Ciągły proces zmian regulacyjnych, potrzeba ich realizacji przez instytucje finansowe, jest gwarantem stałej współpracy z obecnymi klientami, ale powoduje też, że rozwijane produkty i usługi mogą być atrakcyjne dla innych. Jednym z kluczowych klientów, jest bank centralny, z którym Sygnity współpracuje od wielu lat, stale uczestnicząc w rozwoju jego systemów, które mają kluczowe znaczenie nie tylko dla sektora bankowo-finansowego, ale też dla całej gospodarki. Istotnym obszarem kompetencyjnym jest rozwój systemów informatycznych dedykowanych dla rynku kapitałowego, biur i domów maklerskich. W tym obszarze ważnym elementem biznesu jest utrzymywanie wysokiego poziomu usług, dostarczenie rozwiązań spełniających stale rosnące wymagania biur maklerskich często determinowane przez inwestorów, a także Giełdę Papierów Wartościowych oraz Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych. W ramach sektora bankowo-finansowego Sygnity prowadzi prace mające na celu rozwój produktów i wzbogacenie ich o funkcjonalności między innymi o analizę danych, sztuczną inteligencją czy machine learning. Te dodatkowe elementy nie tylko wzmocnią pozycję Spółki na rynku usług finansowych, ale też przyczynią się do wzrostu przychodów i mogą być gwarancją pozyskiwania kolejnych kontraktów. Nowe rozwiązania, to nie tylko obszar podstawowej działalności instytucji finansowych, ale narzędzia związane z automatyzacją oraz robotyzacją procesów biznesowych (RPA). Wskazane powyżej technologie, które ciągle się rozwijają, mogą służyć zarówno rozszerzeniu funkcjonalności już oferowanych produktów, ale też co najważniejsze oferowaniu nowych rozwiązań i usług. Utrzymanie wysokiej pozycji na rynku usług dla firm sektora bankowo – finansowego, wymaga bieżącego śledzenia trendów technologicznych, regulacji prawnych krajowych i europejskich, ich właściwej analizy i wyciągania wniosków w postaci nowych produktów i usług. Wymaga także podnoszenia kwalifikacji pracowników zespołów dziedzinowych sektora bankowo-finansowego. Zaspakajanie bieżących potrzeb klientów, oferowanie nowoczesnych rozwiązań IT i wsparcia eksperckiego jest gwarancją rozwoju oferty produktów i usług, utrzymania relacji biznesowych z obecnymi klientami, ale też szansą na pozyskiwanie nowych. Dzięki temu Sygnity może osiągnąć wzrost sprzedaży produktów i usług własnych, wysoką rentowności, a co najważniejsze rozwój i mocną pozycję firmy w kolejnych latach. Warto zaznaczyć, że w trudnym okresie po wybuchu pandemii Covid-19, Sygnity świadczyła i świadczy usługi dla swoich klientów w sposób ciągły, zapewniając ich najwyższy poziom, tak aby klienci Sygnity mogli realizować swoje zadania i funkcje. Spółka dostarcza nowe rozwiązania, które ułatwiają funkcjonowanie w dotychczas niespotykanych warunkach.

W sektorze utilities Spółka koncentruje się na rozwiązaniach 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 prowadzimy prace nad modernizacją i rozwojem produktów własnych w następujących obszarach: Sygnity SUS (Sygnity Utilities for Sales) – nowe funkcjonalności w kompleksowym rozwiązaniu dla sprzedawców energii i gazu; Sygnity - AMS (Automated Metering System) – przygotowanie rozwiązania do współpracy z Operatorem Informacji Rynku Energii; Sygnity Forecast – nowe modele predykcji i mechanizmy prognozowania energii, gazu, ciepła i wody; Sygnity EAM/GIS (systemy do zarządzania majątkiem sieciowym dla przedsiębiorstw: energetycznych, ciepłownictwa, podmiotów z sektora gazowego oraz jednostek wodociągowych) - w tym zakresie rozwijamy nasze systemy o dodatkowe funkcjonalności, które obsługują procesy zarządzania pracą w terenie. Dzięki ścisłej współpracy z naszymi klientami, zbudowaliśmy kompetencje i produkt dedykowany uczestnikom Rynku Mocy.

W ramach jednostki biznesowej Sygnity, odpowiedzialnej za rozwiązania dla przemysłu, trwają prace przy rozbudowie portfolio produktów, dedykowanych przedsiębiorstwom, dla których istotne jest efektywne zarządzanie

procesami logistycznymi. Do obecnego na rynku systemu zarządzania ruchem (YMS) JANUS, dołączony zostanie system zarządzania transportem (TMS) oraz logistyką załadunku (WMS). Odpowiadając na oczekiwania rynku petro i retail, stworzono nową linię produktową, w której znajdują się zaawansowane rozwiązania obsługujące procesy lojalizujące (systemy obsługi programów lojalnościowych i flotowych), które zwiększą potencjał, oferowanego obecnie, kompleksowego rozwiązania Sygnity 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 tzw. „projektach pod klucz”, które w zakresie merytorycznym są mocno zróżnicowane i unikalne. 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 Wojewódzkich oraz modernizuje z sukcesami kluczowe systemy informatyczne w obszarze Ministerstwa Spraw Zagranicznych. Sygnity utrzymuje i rozwija kluczowy system dla Poczty Polskiej oraz jest ważnym dostawcą usług dla Policji oraz jednostek samorządu terytorialnego. Sygnity współpracuje również z Ministerstwem Finansów w zakresie realizacji usprawnienia i wsparcia procesów podatkowych.

W raportowanym okresie w ramach Grupy Sygnity został wypracowany plan działań operacyjnych, definiujący kluczowe kierunki rozwoju Grupy w okresie kolejnych 5 lat. Zgodnie z założeniami powyższy plan obejmuje zarówno działania operacyjne w zakresie dotychczasowych obszarów działalności Grupy, działania zapewniające efektywność wewnętrzną organizacji, jak i wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów działalności (w tym prace związane z rozwojem oferty produktowo-usługowej dla segmentów, w których Grupa obecnie działa, prace umożliwiające rozwój oferty i uzyskanie przychodów od klientów w nowych obszarach, a także ewentualne scenariusze akwizycyjne). Plan będzie na bieżąco modyfikowany i dostosowywany w zależności od zmieniającej się sytuacji rynkowej i pojawiających się szans do dalszego efektywnego rozwoju Grupy. Obecnie Grupa prowadzi m.in. prace związane z:

- rozwojem kompetencji do wykorzystania technologii cloud’owych, wypracowując własne rozwiązania softwarowe uzupełniające standardowe funkcjonalności oprogramowania dostawców globalnych;
- uruchomieniem wybranego oprogramowania własnego Sygnity S.A. w modelu cloud, dzięki wykorzystaniu infrastruktury dostawców globalnych, w celu dotarcia ze sprawdzonymi rozwiązaniami do nowych klientów;
- rozwojem kompetencji RPA (Robotic Process Automation) i wykorzystaniem istniejącej wiedzy branżowej do dalszej automatyzacji procesów u istniejących klientów wykorzystujących m.in. autorskie rozwiązania Sygnity S.A.

Intencją Zarządu Sygnity jest utrzymanie regularnej i zgodnej z obowiązującymi przepisami komunikacji, szczególnie w zakresie osiąganych przez Grupę wyników finansowych. Zdaniem Zarządu jest to kluczowy element polityki informacyjnej skierowanej do inwestorów i akcjonariuszy, a także pozostałych grup interesariuszy, w tym: pracowników, Klientów i mediów.

9 Wyniki finansowe a publikowane prognozy

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok obrotowy 2019/2020.

10 Zasady sporządzenia sprawozdań finansowych oraz podstawa publikacji raportu

Sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy sporządzone zostały zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską („MSSF”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Rozszerzony skonsolidowany raport za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku, którego elementem są ww. sprawozdania finansowe oraz niniejsze sprawozdanie zarządu z działalności zostało sporządzone z uwzględnieniem § 70 - 71 oraz § 60 ust. 1-2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Część IV

Struktura organizacyjna

CZĘŚĆ IV. Struktura organizacyjna

1 Podmioty powiązane

Na koniec okresu sprawozdawczego Grupa Sygnity obejmowała następujące podmioty:

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale 30.09.2020	Udział w kapitale 30.09.2019
JEDNOSTKA DOMINUJĄCA						
1	Sygnity S.A.	Warszawa, Polska	Działalność w zakresie oprogramowania oraz doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego.	pełna	n/d	n/d
SPÓŁKI ZALEŻNE						
1	Geomar S.A. w upadłości ¹⁾	Szczecin, Polska	Informacja przestrzenna, geodezja i kartografia.	pełna (do 31.03.2019)	100,00	100,00
2	Sygnity Business Solutions S.A.	Zielona Góra, Polska	Dostawa oprogramowania i usług informatycznych.	pełna	100,00	100,00
3	UAB Baltijos Kompiuteriu Centras ²⁾	Wilno, Litwa	Usługi w zakresie informatyzacji sektora przemysłowego, handlu oraz administracji publicznej.	pełna (do 08.11.2019)	n/d	100,00
4	Enhandel Sp. z o.o. ³⁾	Warszawa, Polska	Obrót energią elektryczną.	niekonsolidowana	100,00	100,00
SPÓŁKI WSPÓŁZALEŻNE						
1	Budimex S.A. Sygnity S.A. Sp. j.	Warszawa, Polska	Spółka celowa do realizacji zadania inwestycyjnego.	metoda praw własności	33,00	33,00
AKTYWA DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY						
1	Emtal Sp. z o.o. ⁴⁾	Gdańsk, Polska	Dostawca i integrator systemów dla transportu zbiorowego.	n/d	50,00	50,00

¹⁾ Zgodnie z informacjami przekazany raportem bieżącym nr 6/2019 Zarząd Geomar S.A. podjął decyzję i 18 stycznia 2019 roku złożył do sądu wniosek o upadłość spółki. W dniu 22 marca 2019 roku Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie ustanowił dla spółki Geomar S.A. Tymczasowego Nadzorcę Sądowego i w związku z tym Sygnity S.A. utraciło kontrolę nad spółką Geomar S.A. w rozumieniu MSSF 10. Zarząd Spółki podjął decyzję o zaprzestaniu konsolidowania wyników Geomar S.A. w związku z utratą kontroli nad tą jednostką w marcu 2019 roku. W dniu 19 marca 2020 roku Sąd Rejonowy Szczecin - Centrum w Szczecinie, wydał postanowienia w przedmiocie ogłoszenia upadłości spółki Geomar.

²⁾ W dniu 8 listopada 2019 roku podpisana została umowa sprzedaży spółki zależnej od Jednostki Dominującej - Sygnity S.A. - UAB Baltijos Kompiuteriu Centras z siedzibą w Wilnie (Litwa), w której Sygnity S.A. posiadało 100% udziału w kapitale zakładowym. Przedmiotem umowy sprzedaży była całość posiadanych udziałów w jednostce zależnej. Od dnia sprzedaży jednostki zależnej Grupa zaprzestała jej ujmowania w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Wynik na dekonsolidacji został zaprezentowany w notcie nr 16 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

³⁾ Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. Grupa zdecydowała się na niekonsolidowanie spółki ze względu na fakt, iż jej dane finansowe są nieistotne z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

⁴⁾ Z uwagi na brak przedstawicieli Grupy w składzie Zarządu jednostki, Grupa nie posiada zdolności kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki. W okresie sprawozdawczym Grupa nie posiadała zdolności wywierania znaczącego wpływu na politykę i działalność jednostki, w związku z czym jednostka ta nie jest konsolidowana i prezentowana jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Na dzień 30 września 2020 roku w związku z zastosowaniem zasady ostrożnej wyceny całość udziałów w spółce objęta jest odpisem z tytułu trwałej utraty wartości.

Informacje o podmiotach powiązanych oraz transakcjach z nimi zawarto w notach dodatkowych do sprawozdania finansowego.

2 Akcjonariusze

Na dzień 30 września 2020 roku kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosił 25 956 (na dzień 30 września 2019 roku: 26 286) i obejmował 22 759 947 (nie w tysiącach) w pełni opłaconych akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 PLN każda [na dzień 30 września 2019 roku: 23 089 947 (nie w tysiącach)] oraz 3 196 z tytułu hiperinflacyjnego przeszacowania kapitału własnego. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane w zakresie dywidendy, prawa głosu oraz zwrotu z kapitału.

W dniu 25 czerwca 2018 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej podjęło m.in. trzy uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego, zgodnie z którymi:

- (i) uchylono uchwałę nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Jednostki Dominującej z dnia 16 stycznia 2018 roku oraz podjęto nową uchwałę w tym samym kształcie, celem wydłużenia terminu na realizację tej uchwały, przy czym termin zawarcia umów objęcia akcji został ustalony na 31 sierpnia 2018 roku. Podwyższenie kapitału zakładowego na podstawie tej uchwały miało wynieść nie mniej niż 1 zł i nie więcej niż 10 000, a jego celem było dokapitalizowanie Jednostki Dominującej w celu umożliwienia dokonania częściowej spłaty wierzytelności Microsoft Dublin nieobjętych restrukturyzacją,
- (ii) podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o nie mniej niż 1 zł i nie więcej niż 17 250 – celem tej uchwały było pozyskanie środków na dyskontowy wykup części niespłaconych przez Spółkę obligacji serii 1/2014,
- (iii) podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o nie mniej niż 1 zł i nie więcej niż 30 000 – celem tej uchwały było zaoferowanie akcji nowej emisji niektórym posiadaczom niespłaconych obligacji serii 1/2014 w zamian za ich wierzytelności, przy czym uchwała ta miała zostać wykonana jedynie w przypadku niepozyskania przez spółkę finansowania na dyskontowy wykup obligacji, w szczególności w drodze realizacji uchwały, o której mowa w pkt (ii) powyżej.

Jednostka Dominująca zrealizowała uchwały dot. podwyższenia kapitału zakładowego opisane w pkt (i) i (ii), co zostało szczegółowo opisane poniżej, wobec czego nie zostały podjęte żadne czynności mających na celu zrealizowanie uchwały wskazanej w pkt (iii) powyżej.

W dniu 31 sierpnia 2018 roku Jednostka Dominująca zakończyła proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii Z oraz przyjmowania wkładów pieniężnych na ich pokrycie w ramach uchwały, o której mowa w pkt (i) powyżej. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Jednostka Dominująca zawarła z 17 akcjonariuszami umowy objęcia 3 703 705 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii Z, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,70 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej około 10 000. Akcje nie są uprzywilejowane.

Zgodnie z uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity z dnia 25 czerwca 2018 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie niższą niż 1 i nie wyższą niż 17 250 oraz pozbawienia akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji nowej emisji w dniu 26 listopada 2018 roku Jednostka Dominująca zakończyła proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii AA.

W dniu 26 listopada 2018 roku Jednostka Dominująca zakończyła proces zawierania umów objęcia akcji na okaziciela serii AA w ramach uchwały, o której mowa w pkt (ii) powyżej. W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej, Jednostka Dominująca zawarła z 8 akcjonariuszami umowy objęcia 7 500 000 (nie w tysiącach) akcji na okaziciela serii AA, o wartości nominalnej 1,00 (nie w tysiącach) zł każda akcja, po cenie emisyjnej 2,30 (nie w tysiącach) zł za 1 akcję, o łącznej cenie emisyjnej około 17 250. Akcje nie są uprzywilejowane.

Ww. podwyższenie kapitału zakładowego stanowiło jeden z elementów uzgodnień Jednostki Dominującej z jej Wierzycielami, a wynik i zasady przeprowadzonej subskrypcji prywatnej pozostają w zgodzie z postanowieniami Umowy Restrukturyzacyjnej.

Środki uzyskane w wyniku emisji akcji serii AA zostały przeznaczone przez Sygnity S.A. na dyskontowy wykup obligacji o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 23 000 za cenę wynoszącą około 17 250. Koszty emisji akcji wyniosły 338. Akcje serii Z oraz AA zostały wprowadzone i dopuszczone do obrotu giełdowego z dniem 17 grudnia 2019 r. przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.. Rejestracja akcji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych nastąpiła w dniu 17 grudnia 2019 r.

W dniu 30 września 2019 roku Zarząd Jednostki Dominującej podjął uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego z kwoty 23.089.947 (nie w tysiącach) do kwoty 22.759.947 (nie w tysiącach) poprzez umorzenie 330.000 akcji

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

własnych Jednostki Dominującej o wartości 1,00 zł każda. W dniu 19 listopada 2019 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. dokonał operacji wycofania z depozytu akcji zwykłych na okaziciela w ilości 330 000 (nie w tysiącach). Operacja przeprowadzenia wycofania papierów wartościowych w systemie depozytowym miała miejsce 21 listopada 2019 roku.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki nie występują umowy w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Akcjonariat

Akcjonariusz	Na dzień 17 grudnia 2020 r. tj. na dzień przekazania niniejszego raportu		Na dzień 13 sierpnia 2020 r. tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu	
	Liczba akcji/liczba głosów na WZ	% głosów w kapitale zakładowym/ głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	% głosów w kapitale zakładowym/ głosów na WZ
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1*	6 460 726	28,39	6 460 726	28,39
Cron sp. z o.o. **	5 507 245	24,20	5 507 245	24,20
Fundusze zarządzane przez Nationale-Nederlanden Powszechne Towarzystwo Emerytalne ***	2 613 328	11,48	2 613 328	11,48
Pozostali****	8 178 648	35,93	8 178 648	35,93
Razem	22 759 947	100,00	22 759 947	100,00

*liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem zawiadomienia skierowanego do Sygnity S.A. w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 20 maja 2020 roku – Raport Bieżący nr 9/2020

**liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem powiadomienia skierowanego do Spółki w trybie art. 19 Rozporządzenia MAR, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 26 listopada 2018 roku – Raport Bieżący nr 75/2018;

***liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem zawiadomienia skierowanego do Spółki w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 23 października 2019 roku – Raport Bieżący nr 42/2019;

****w tym 193 313 skupionych przez Jednostkę Dominującą akcji własnych.

Stan posiadanych akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące

	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 17 grudnia 2020 roku, tj. na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 30 września 2020 roku, tj. na koniec roku obrotowego	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 13 sierpnia 2020 roku, tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu
Piotr Kwaśniewski	15 134	15 134	15 134
Błażej Dowgielski	2 200	2 200	2 200
Rafał Wnorowski	45 813	45 813	45 813
Mariusz Jurak	19 618	19 618	19 618
Bogdan Zborowski	1	1	1

Pozostałe osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Jednostki Dominującej, udziałów i akcji w podmiotach powiązanych ani uprawnień do nich.

3 Walne Zgromadzenie

Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa, zawarte są poniżej.

Walne Zgromadzenie działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statut spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Sygnity. Statut spółki oraz Regulamin Walnych Zgromadzeń dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.sygnity.pl w sekcji Ład Korporacyjny.

Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia (oprócz innych spraw określonych przepisami prawa) należy w szczególności:

- a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdań Zarządu, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- b) udzielanie Radzie Nadzorczej i Zarządowi absolutorium z wykonania obowiązków,
- c) podejmowanie uchwał o podziale zysków albo pokryciu strat,
- d) tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
- e) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,
- f) zmiana przedmiotu działalności Spółki,
- g) zmiana Statutu Spółki,
- h) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- i) połączenie i likwidacja Spółki,
- j) emisja obligacji, w tym także obligacji zamiennych,
- k) wybór likwidatorów,
- l) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- m) rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd, jak również akcjonariuszy,
- n) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej.

Walne Zgromadzenia są zwyczajne i nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się corocznie, nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrachunkowego Spółki.

Walne Zgromadzenia zwołuje się przez ogłoszenie w sposób określony w Kodeksie spółek handlowych dla spółek publicznych, co najmniej na 26 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółka ustala się w szczególności na podstawie wykazu sporządzonego przez KDPW S.A. na zasadach określonych przez przepisy powszechnie obowiązujące.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika; mogą także głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji. Każda akcja na okaziciela posiada jeden głos.

Akcjonariusze reprezentujący, co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyznaczając przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą:

- żądać zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej,
- żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia,
- przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu w składzie umożliwiającym udzielanie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Na zaproszenie Zarządu inne osoby, w szczególności biegli rewidenci i eksperci, jeżeli ich udział będzie celowy ze względu na potrzebę przedstawienia uczestnikom Zgromadzenia opinii w rozważanych sprawach.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych na nim akcji, o ile Statut Spółki lub obowiązujące przepisy nie stanowią inaczej.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, za wyjątkiem uchwał w sprawach porządkowych, które mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad. Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie musi być umotywowany. Walne Zgromadzenie nie może podjąć uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź o zaniechaniu rozpatrywania sprawy, umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy.

Uchwały zapadają zwykłą większością głosów oddanych przez akcjonariuszy obecnych na Walnym Zgromadzeniu, o ile Statut lub obowiązujące przepisy nie stanowią inaczej. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

W wypadku określonym w art. 397 Kodeksu spółek handlowych, uchwała o rozwiązaniu Spółki wymaga większości 3/4 oddanych głosów.

Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia, o której mowa w art. 393 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych. W takim przypadku wymagane jest jedynie uzyskanie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej.

Głosowania są jawne za wyjątkiem sytuacji określonych w art. 420 KSH, tj. tajne głosowania zarządza się:

- przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie Członków organów lub likwidatorów spółki,
- wnioskami o pociągnięcie powyższych osób do odpowiedzialności,
- w sprawach osobowych,
- na żądanie choćby jednego akcjonariusza lub pełnomocnika obecnego na Walnym Zgromadzeniu.

Uchwały Walnego Zgromadzenia obowiązują wszystkich akcjonariuszy.

W okresie od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku Walne Zgromadzenie Sygnity obradowało w siedzibie Spółki w następujących terminach:

- w dniu 20 grudnia 2019 roku jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity;
- w dniu 25 maja 2020 roku jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity;
- w dniu 28 sierpnia 2020 roku jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity.

4 Zarząd

Skład Zarządu na początek okresu sprawozdawczego był następujący:

- | | |
|--------------------------|------------------------------------|
| ✓ Pan Mariusz Jurak | - Wiceprezes Zarządu; |
| ✓ Pani Inga Jędrzejewska | - Członek Zarządu ds. Finansowych. |

W dniu 26 września 2019 roku Rada Nadzorcza Sygnity podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 2 stycznia 2020 roku Pana Bogdana Zborowskiego w skład Zarządu Spółki do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres wspólnej 3-letniej kadencji. W dniu 21 listopada 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę zmieniającą uchwałę w sprawie powołania Prezesa Zarządu Spółki w zakresie daty rozpoczęcia pełnienia przez niego funkcji. W konsekwencji powyższej zmiany, Pan Bogdan Zborowski rozpoczął pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Sygnity w dniu 2 grudnia 2019 roku.

Skład Zarządu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest następujący:

- | | |
|--------------------------|------------------------------------|
| ✓ Pan Bogdan Zborowski | - Prezes Zarządu; |
| ✓ Pan Mariusz Jurak | - Wiceprezes Zarządu; |
| ✓ Pani Inga Jędrzejewska | - Członek Zarządu ds. Finansowych. |

Wszystkie zmiany w składzie Zarządu Spółka podaje do publicznej wiadomości za pomocą raportów bieżących. Życiorysy zawodowe członków Zarządu są dostępne na stronie internetowej Spółki i są na bieżąco aktualizowane.

Zarząd jest organem wykonawczym Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Zarząd Spółki wykonuje funkcje przewidziane przez Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu.

Zarząd kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele Spółki i jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodne z przepisami prawa i dobrą praktyką. W minionym roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki i Grupą. Członek Zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec Spółki i uchylić się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych.

Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy do dokonywania czynności prawnych oraz składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Kadencja Zarządu jest wspólna i trwa trzy lata.

Zarząd Sygnity składa się z nie więcej niż dziewięciu osób, w tym Prezesa Zarządu Spółki. Prezesa Zarządu Spółki powołuje Rada Nadzorcza z własnej inicjatywy, a następnie na wniosek Prezesa Zarządu pozostałych członków Zarządu. Kompetencje Prezesa Zarządu w ramach Zarządu mogą zostać sprecyzowane przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Spółki przed upływem kadencji.

W przypadku odwołania członka Zarządu przez Walne Zgromadzenie do podjęcia uchwały wymagana jest zwykła większość głosów oddanych, z tym, że za uchwałą musi głosować nie mniej niż 20% ogólnej liczby akcji Spółki.

Zarząd podejmuje uchwały zwykłą większością głosów. W przypadku równowagi głosów o przyjęciu bądź odrzuceniu uchwały decyduje głos Prezesa Zarządu.

Podjęcie uchwały przez Zarząd może nastąpić:

- poprzez bezpośrednie głosowanie na posiedzeniu;
- poprzez głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności przy użyciu środków łączności telefonicznej, audiowizualnej albo elektronicznej;
- w trybie pisemnym (obiegowym) poza posiedzeniem Zarządu, o ile wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych uprawnień członków Zarządu, w szczególności prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

5 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na początku okresu sprawozdawczego był następujący:

- | | |
|----------------------------|--|
| ✓ Pan Piotr Kwaśniewski | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Rafał Wnorowski | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Błażej Dowgielski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Raimondo Eggink | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Jarosław Szpryngwald | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Tomasz Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej. |

W trakcie okresu od 1 października 2019 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zmiany w Radzie Nadzorczej Sygnity S.A. W dniu 20 grudnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity dokonało wyboru następujących osób w skład Rady Nadzorczej na nowe, trzyletnie kadencje, rozpoczynające się w dniu powzięcia uchwał: Pan Piotr Kwaśniewski, Pan Raimondo Eggink, Pan Błażej Dowgielski, Pan Jarosław Szpryngwald, Pan Rafał Wnorowski oraz Pan Tomasz Zdunek. Osoby wskazane powyżej wchodziły w skład Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji. Tym samym od dnia 20 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- | | |
|----------------------------|--|
| ✓ Pan Piotr Kwaśniewski | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Raimondo Eggink | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Błażej Dowgielski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Rafał Wnorowski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Jarosław Szpryngwald | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Tomasz Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej. |

Wszystkie zmiany w składzie Rady Nadzorczej, Spółka podaje do publicznej wiadomości za pomocą raportów bieżących. Życiorysy zawodowe członków Rady Nadzorczej są dostępne na stronie internetowej Spółki i są na bieżąco aktualizowane. Rada Nadzorcza jest organem sprawującym nadzór i kontrolę nad Spółką. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata.

Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu i nie więcej niż dziewięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Rady oraz kieruje jej pracami. W razie niemożności pełnienia funkcji lub nieobecności Przewodniczącego jego obowiązki wykonuje Zastępca Przewodniczącego.

W ramach spraw przekazanych do kompetencji Rady Nadzorczej przepisami kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki, do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej, zgodnie ze Statutem Spółki należy:

- powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członka Zarządu lub całego Zarządu;

- delegowanie swego członka lub swoich członków do wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie odwołania lub zawieszenia członków Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może sprawować swoich czynności;
- wyrażanie zgody na udział Spółki w transakcjach, których drugą stroną są:
 - akcjonariusze Spółki, którzy posiadają więcej niż 5% (pięć procent) akcji Spółki,
 - członkowie Zarządu Spółki oraz podmioty z nimi powiązane,
 - członkowie Rady Nadzorczej oraz podmioty z nimi powiązane.
- ustalanie wysokości wynagrodzenia członków Zarządu Spółki;
- wyrażanie zgody na (i) nabycie bądź zbycie udziałów lub akcji w innych spółkach, o ile akcje lub udziały reprezentują co najmniej 50% kapitału zakładowego lub 50% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu takiej spółki lub wartość transakcyjna lub księgowa nabywanych lub zbywanych akcji bądź udziałów jest większa lub równa 1.000.000 (jeden milion) PLN, (ii) nabycie bądź zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa, (iii) zawieranie umów spółek osobowych;
- zatwierdzanie budżetu rocznego;
- wyrażanie zgody na rozporządzenie przez Spółkę prawem, zbycie majątku, zaciąganie przez Spółkę jakiegokolwiek zobowiązania, obciążenie przez Spółkę jakiegokolwiek składnika majątku Spółki lub zawarcie jakiegokolwiek innej umowy, o ile wartość danej transakcji przewyższa kwotę 100 mln (sto milionów) złotych lub jej równowartość w walucie obcej według średniego kursu NBP z dnia dokonania tej czynności. W razie zawarcia przez Spółkę transakcji, której wartość (liczona zgodnie z zasadami wskazanymi powyżej) jest wyższa niż 50 mln (pięćdziesiąt milionów) złotych, lecz nie przekracza 100 mln (sto milionów) złotych, Zarząd jest zobowiązany do powiadomienia Rady Nadzorczej o tej transakcji, w terminie 7 dni od jej zawarcia;
- wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości, przy czym w takim przypadku Rada Nadzorcza Spółki wyraża zgodę w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej;
- wyrażanie zgody na zawarcie z subemitentem umowy, o której mowa w art. 433 § 3 Kodeksu spółek handlowych, stosownie do postanowień Art. 20.5 Statutu Spółki;
- wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu Spółki oraz z podmiotami z nimi powiązanymi.

Rada Nadzorcza działa w oparciu o uchwalony przez siebie Regulamin zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie, który szczegółowo określa tryb pracy Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza realizuje swe zadania i uprawnienia poprzez podejmowanie uchwał na posiedzeniach oraz poprzez czynności kontrolne i doradcze. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia nie rzadziej niż raz na kwartał.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów członków Rady obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej, z następującymi wyjątkami:

- a) porządek obrad Rady Nadzorczej nie może być uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się do sytuacji, gdy obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wszyscy wyrażą zgodę na uzupełnienie porządku obrad, gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą, w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką;
- b) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości, przy czym w takim przypadku Rada Nadzorcza Spółki wyraża zgodę w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej;
- c) zawarcie z subemitentem umowy, o której mowa w art. 433 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. W takim przypadku wymagane jest jedynie uzyskanie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w następujących terminach:

16 października 2019 roku, 21 listopada 2019 roku, 18 grudnia 2019 roku, 20 grudnia 2019 roku, 28 stycznia 2020 roku, 27 lutego 2020 roku, 26 marca 2020 roku, 30 kwietnia 2020 roku, 25 maja 2020 roku, 24 czerwca 2020 roku, 11 sierpnia 2020 roku, 22 września 2020 roku.

6 Komitet Audytu

W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, w tym co najmniej jeden posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków. Do zadań Komitetu Audytu należy:

- a) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- b) monitorowanie:
 - (i) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (ii) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - (iii) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
- c) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- d) dokonywanie przeglądu sprawozdań finansowych Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii na ich temat,
- e) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
- f) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
- g) opracowywanie polityki:
 - (i) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
 - (ii) świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- h) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- i) rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem rekomendacji, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. g) powyżej,
- j) przegląd transakcji z podmiotami powiązanymi.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodzi: Pan Raimondo Eggink, Pan Piotr Kwaśniewski, Rafał Wnorowski oraz Pan Tomasz Zdunek. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniają ustawowe warunki niezależności.

W okresie od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku Komitet Audytu odbył posiedzenia w następujących terminach: 16 października 2019 roku, 16 grudnia 2019 roku, 28 stycznia 2020 roku, 27 lutego 2020 roku, 25 maja 2020 roku, 9 czerwca 2020 roku, 11 sierpnia 2020 roku.

7 Komitet ds. Wynagrodzeń

W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi trzech członków. Zadania Komitetu ds. Wynagrodzeń mogą zostać powierzone Radzie Nadzorczej. Do zadań Komitetu ds. Wynagrodzeń należy w szczególności:

- a) planowanie polityki wynagrodzeń członków zarządu;
- b) dostosowywanie wynagrodzeń członków zarządu do długofalowych interesów Spółki i wyników finansowych Spółki.

Komitet ds. Wynagrodzeń powinien składać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdanie ze swojej działalności. Sprawozdania te Spółka powinna udostępnić akcjonariuszom

W dniu 6 lutego 2017 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powierzeniu zadań Komitetu ds. Wynagrodzeń Radzie Nadzorczej.

8 Koszty wynagrodzeń oraz świadczeń dodatkowych z tytułu pełnienia funkcji we władzach Spółki

Zgodnie z uchwałą nr 3 z dnia 28 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity S.A. postanowiło przyjąć „Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie”, która została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 16/2020 oraz jest zamieszczona na stronie internetowej Emitenta

Celem polityki wynagradzania jest powiązanie zasad wynagradzania ujętych w polityce ze strategią Spółki, wynikającymi z niej celami, wynikami i budowaniem wartości Spółki. Osiągnięcie tych celów umożliwia zapewnienie transparentnych norm wynagradzania służących unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn, przy jednoczesnym zapewnieniu rynkowego poziomu wynagrodzeń pracowników w ramach posiadanych możliwości finansowych.

Zasady polityki wynagradzania są w zgodzie z obowiązującym prawem i opierają się na ustandaryzowanych wewnętrznych procedurach.

Podstawę polityki wynagradzania stanowi zapewnienie rynkowego poziomu wynagrodzenia całkowitego, składającego się z części stałej i zmiennej. System motywacyjny jest oparty o realizację krótko- i długoterminowych celów Spółki. Udział części zmiennej uzależniony jest od pełnionych obowiązków na danym stanowisku.

Polityka wynagradzania pracowników, w tym Członków Zarządu, odzwierciedla mechanizmy funkcjonowania Spółki z uwzględnieniem występujących ryzyk i optymalizacji finansów.

Wynagrodzenie Członków Zarządu składa się z części stałej, zmiennej i dedykowanych świadczeń dodatkowych.

Poniższe tabele prezentują wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu zgodnie z opisanymi powyżej składnikami w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku oraz w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Rok obrotowy 2019/2020

Zarząd Sygnity S.A.	Wynagrodzenia stałe z tytułu umowy o pracę	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia dodatkowe	Inne płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy	Razem
Bogdan Zborowski*	700	-	22	-	722
Mariusz Jurak	600	100	9	-	709
Inga Jędrzejewska	480	80	17	-	577
	1 780	180	48	-	2 008

* wynagrodzenie Pana Bogdana Zborowskiego zaprezentowano za okres pełnienia funkcji w Zarządzie, tj. od 2 grudnia 2019 roku

Rok obrotowy 2018/2019

Zarząd Sygnity S.A.	Wynagrodzenia stałe z tytułu umowy o pracę	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia dodatkowe	Inne płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy	Razem
Mariusz Nowak	416	267	40	-	723
Mariusz Jurak	600	50	9	-	659
Inga Jędrzejewska*	247	15	28	-	290
	1 263	332	77	-	1 672

* wynagrodzenie Pani Ingi Jędrzejewskiej zaprezentowano za okres pełnienia funkcji w Zarządzie, tj. od 25 marca 2019 roku

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku

Członkowie Zarządu Sygnity nie otrzymują wynagrodzenia z tytułu pełnionych ról w Radach Nadzorczych innych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Z tytułu odwołania Członkom Zarządu przysługuje prawo do odprawy.

Pakiet świadczeń dodatkowych dedykowany dla Członków Zarządu i kluczowych menedżerów jest zgodny z obowiązującą polityką wynagradzania dla wszystkich pracowników i poza regulacjami wynikającymi z przepisów prawa pracy, obejmuje specjalistyczną opiekę medyczną, samochód służbowy, ubezpieczenie grupowe oraz platformę benefitową.

Polityka wynagradzania poprzez przyjęty model wynagradzania oraz obowiązujące zasady systemu motywacyjnego wspiera realizację celów Spółki w zakresie długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności jej funkcjonowania.

Poniższa tabela prezentuje wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym 30 września 2020 roku oraz w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Rada Nadzorcza Sygnity S.A.	Rok obrotowy 2019/2020	Rok obrotowy 2018/2019
Piotr Kwaśniewski	87	14
Rafał Wnorowski	68	54
Błażej Dowgielski	53	40
Raimondo Eggink	74	62
Konrad Mitterski	-	63
Roman Rewald	-	8
Jarosław Szpryngwald	52	43
Paweł Zdunek	-	119
Tomasz Zdunek	65	47
	399	450

9 Systemy kontroli wewnętrznej w zakresie sprawozdawczości

Za system kontroli wewnętrznej w Grupie i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki Dominującej.

Za sporządzanie raportów okresowych odpowiedzialne jest Biuro Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej. Ostateczną weryfikację i akceptację sprawozdań przeprowadza Zarząd Jednostki Dominującej.

Skonsolidowane sprawozdania są sporządzane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, w tym co najmniej jeden posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków. Do zadań Komitetu Audytu należą:

- a) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- b) monitorowanie:
 - (i) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (ii) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - (iii) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
- c) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- d) dokonywanie przeglądu sprawozdań finansowych Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii na ich temat,
- e) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
- f) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
- g) opracowywanie polityki:
 - (i) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
 - (ii) świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- h) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- i) rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem rekomendacji, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. g) powyżej,
- j) przegląd transakcji z podmiotami powiązanymi.

W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków.

Część V

Opis czynników ryzyka

CZĘŚĆ V. Opis czynników ryzyka

1 Ryzyko związane z działalnością operacyjną

Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców kluczowych rozwiązań

Specyfika działalności biznesowej Grupy polega na bliskiej współpracy z dużymi korporacjami światowymi, które tworzą kluczowe rozwiązania informatyczne, oprogramowanie i sprzęt komputerowy. Od początku istnienia rynku integracji systemów informatycznych w Polsce przeważająca większość światowych koncernów budowała swoją obecność w Polsce w oparciu o partnerstwo z lokalnymi dostawcami usług informatycznych. W takim układzie to właśnie lokalni partnerzy obsługują proces implementacji systemów informatycznych u Klientów oraz świadczenie dodatkowych usług z zakresu serwisu, szkoleń, rozbudowy oraz aktualizacji oprogramowania.

Istnieje ryzyko, iż kluczowi dostawcy przeformułują swoje strategie w dziedzinie współpracy z lokalnymi partnerami i będą starali się zacieśnić współpracę tylko z jednym wybranym partnerem lub sami rozpoczną oferowanie usług implementacji swoich produktów. Takie zjawisko może mieć niekorzystny wpływ na przychody Grupy i osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

Ryzyko związane z dostarczeniem Klientom aplikacji i systemów o kluczowym znaczeniu dla działalności Klientów

Znaczna część wszystkich realizowanych projektów polega na wdrożeniu aplikacji, które regulują lub wręcz umożliwiają realizację ważnych procesów w przedsiębiorstwach Klientów Grupy, a co za tym idzie warunkują ich prawidłowe funkcjonowanie.

Istnieje ryzyko, iż w przypadku wadliwego działania aplikacji zainstalowanych u Klientów przez spółki Grupy, Klienci mogą ponieść straty finansowe. W efekcie takich sytuacji Klienci mogą usiłować wyegzekwować odszkodowanie ze strony Grupy. W opinii Zarządu, w większości przypadków umowy zawierane przez spółki Grupy ograniczają ryzyko wystąpienia takich roszczeń poprzez ograniczenie odpowiedzialności do szkód wynikających z ewentualnych błędów produktu i wyłączenie odpowiedzialności za szkody będące następstwem użytkowania produktu. Ponadto sam fakt wystąpienia z roszczeniami, jak i samo niezadowolenie Klienta, może mieć negatywny wpływ na wizerunek rynkowy Grupy.

Ryzyko związane z uzależnieniem od dużych kontraktów publicznych i prywatnych

Duża część przychodów Grupy jest generowana przez projekty pozyskiwane w ramach przetargów organizowanych przez instytucje i firmy państwowe oraz duże spółki prywatne. W przypadku wielu takich przetargów startujący oferenci stanowią czołówkę polskiego rynku informatycznego, co wymiennie zwiększa konkurencję. Efektem takiej sytuacji jest ryzyko niepowodzenia Grupy w części tego typu przetargów i w przypadku braku alternatywy – negatywny wpływ na wyniki finansowe.

Grupa może być narażona na brak równowagi w stosunkach publicznoprawnych z powodu powołania się przez Zamawiającego na zagrożenie lub dobro interesu społecznego (publicznego).

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Głównym czynnikiem warunkującym sukces Grupy są jej pracownicy, w związku z czym dalszy rozwój Grupy jest bezpośrednio związany z umiejętnością utrzymania, szkolenia i motywowania obecnych pracowników i zatrudniania nowych. Znaczny popyt na specjalistów z branży teleinformatycznej oraz działania firm o podobnym profilu mogą doprowadzić do odejścia kluczowych osób oraz utrudnić proces rekrutacji nowych pracowników.

Takie zjawisko może mieć negatywny wpływ na zapewnienie Klientom odpowiedniej jakości oraz zakresu usług oraz na wzrost przychodów i zysków Grupy w przyszłości.

Ryzyko związane z rozwojem nowych produktów

Specyfiką branży Grupy Sygnity jest bardzo szybki rozwój stosowanych technologii i rozwiązań informatycznych, a w związku z tym stosunkowo krótki cykl życia oferowanych usług i produktów. Grupa oferuje zarówno produkty własne, jak również korzysta z aplikacji globalnych oferowanych przez firmy międzynarodowe, co oznacza, iż ze zmianami na rynku nieodzowne są zmiany we własnych produktach i ustawiczne szkolenia w produktach innych firm.

Istnieje ryzyko, iż pomimo ciągłego dostosowywania oferty, Grupa może nie być w stanie zaoferować rozwiązań, które będą najlepiej spełniały oczekiwania Klientów. Taka sytuacja może wpłynąć na wyniki finansowe Grupy. Ponadto, pojawienie się na rynku nowych rozwiązań może spowodować, że nieatrakcyjne rynkowo produkty znajdujące się w portfelu Grupy, mogą nie zapewnić Grupie wpływów oczekiwanych przy ich tworzeniu i rozwoju.

Ryzyko związane z umowami finansowania zewnętrznego oraz z wyceną kontraktów długoterminowych

Wycena kontraktów długoterminowych oraz ich realizacja w kolejnych okresach sprawozdawczych jest uzależniona od wielu czynników, także tych zewnętrznych, będących poza kontrolą Grupy. W związku z przeprowadzoną analizą skutków finansowo - księgowych oraz perspektyw realizacji kontraktów długoterminowych Grupa podjęła decyzję o ujęciu w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym rezerw, korekt oraz odpisów związanych z realizowanymi przez Grupę wybranymi kontraktami długoterminowym. W związku z realizowaniem przez Spółki z Grupy kontraktów długoterminowych występuje nieodłączne ryzyko niedoszacowania kosztów poszczególnych kontraktów. Spółka posiada jednak wdrożone procesy pozwalające na minimalizację wystąpienia takiego ryzyka.

W przypadku pogarszającej się sytuacji finansowej Grupy potencjalnie może dojść do naruszenia wskaźników finansowych zdefiniowanych w umowie o finansowanie. W przypadku zaistnienia powyższej okoliczności Zarząd Spółki podejmie próbę aneksowania umowy o finansowanie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent nie identyfikuje przesłanek naruszenia wskaźników wynikających z umowy o finansowanie.

Dodatkowo zwracamy uwagę na ryzyka odpisane w nocie 3 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Ryzyko płynności zostało opisane w nocie 5.1.3 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2 Ryzyko związane z otoczeniem

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Rozwój branży usług informatycznych pozostaje w bliskiej korelacji z ogólną sytuacją gospodarczą kraju. Wielkość przychodów i kosztów Grupy jest uzależniona od wzrostu PKB w Polsce oraz od tempa rozwoju przemysłu i sektora usług, procesów restrukturyzacji przedsiębiorstw i sektora publicznego, procesów prywatyzacyjnych, poziomu inflacji oraz zmian kursów walut względem PLN, w szczególności kursu dolara amerykańskiego, który jest podstawową walutą spółek Grupy w kontraktach zagranicznych.

Ewentualne pogorszenie sytuacji gospodarczej w kraju, wywołane efektami kryzysu, nasilenie procesów inflacyjnych lub gwałtownie zmieniający się kurs PLN w relacji do innych walut mogą negatywnie wpłynąć na wielkość generowanych przez Grupę przychodów ze sprzedaży oraz wyniki finansowe.

Ryzyko zmiany przepisów prawnych

Zagrożeniem dla działalności Grupy Sygnity są zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje. Ewentualne zmiany przepisów prawa, a w szczególności przepisów podatkowych, przepisów prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, prawa handlowego (w tym prawa spółek i prawa regulującego zasady funkcjonowania rynku kapitałowego), prawa dotyczącego działalności w zakresie teleinformatyki mogą zmierzać w kierunku powodującym wystąpienie negatywnych skutków dla działalności Grupy.

Ryzyko związane z systemem podatkowym

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów, wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania nie są jednolite. W związku z rozbieżnymi interpretacjami przepisów podatkowych w przypadku polskiej spółki zachodzi większe ryzyko niż w przypadku spółki działającej w bardziej stabilnych systemach podatkowych, iż działalność spółki i jej ujęcie podatkowe w deklaracjach i zeznaniach podatkowych zostaną uznane za niezgodne z przepisami podatkowymi.

Jednym z aspektów niedostatecznej precyzji unormowań podatkowych jest brak przepisów przewidujących formalne procedury ostatecznej weryfikacji prawidłowości naliczenia zobowiązań podatkowych za dany okres. Deklaracje podatkowe oraz wysokość faktycznych wypłat z tytułu podatków mogą być kontrolowane przez organy skarbowe przez pięć lat od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej interpretacji przepisów podatkowych niż zakładana przez spółki Grupy, sytuacja taka może mieć istotny negatywny wpływ na działalność Grupy, sytuację finansową, wyniki i perspektywy rozwoju.

Ryzyko konkurencji

Grupa działa na rynku usług informatycznych, który charakteryzuje się bardzo szybkim rozwojem i jednocześnie wysokim poziomem konkurencyjności. Do grona konkurentów Grupy można zaliczyć czołowych polskich integratorów, międzynarodowe koncerny z branży IT, globalne i krajowe firmy konsultingowe oferujące wdrażanie rozwiązań informatycznych.

Zarząd Grupy ocenia, iż utrzymująca się duża atrakcyjność polskiego rynku teleinformatycznego będzie powodować dalsze wzmaganie się konkurencji. W szczególności należy spodziewać się jeszcze silniejszych prób wchodzenia na rynek polski ze strony zagranicznych integratorów oraz globalnych dostawców usług informatycznych. Ponadto zachodzące procesy konsolidacji w sektorze będą powodować jeszcze silniejsze umacnianie się na rynku największych graczy.

Istnieje ryzyko, iż wzmocnienie się działań konkurencji może spowodować konieczność oferowania korzystniejszych dla odbiorców warunków, co może wiązać się z potrzebą zaangażowania dodatkowego kapitału obrotowego oraz spadkiem marż, wpływając niekorzystnie na sytuację finansową Grupy. Ponadto, umocnienie firm konkurujących ze spółkami Grupy może przyczynić się do osłabienia pozycji rynkowej Grupy.

Ryzyko walutowe

W Grupie Sygnity występuje ryzyko walutowe krótkoterminowe oraz średnioterminowe na parach walutowych USD/PLN, EUR/PLN, po stronie przychodowej oraz kosztowej. Aktywa i zobowiązania wyrażone w walutach obcych to wyłącznie należności handlowe oraz zobowiązania handlowe denominowane w EUR, USD lub innych walutach. Jednostki Grupy nie zaciągają kredytów w walutach obcych. Najbardziej znaczącą pozycją walutową są zobowiązania względem jednego z kontrahentów wynikające z Umowy Restrukturyzacyjnej. Na dzień 30 września 2020 roku ich wartość wg zamortyzowanego kosztu wynosiła 9 614 EUR. Głównym celem podejmowanych działań zabezpieczających przed ryzykiem walutowym jest ochrona przed wahaniami kursów wymiany, które towarzyszą realizowanym w obcych walutach płatnościom za dostawy lub otrzymanym płatnościom od Klientów. Grupa nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń i nie stosuje instrumentów pochodnych zabezpieczających ryzyko zmiany kursu walut.

W Spółce występują także ryzyka kredytowe, stopy procentowej, utraty płynności, zarządzania ryzykiem kapitałowym, a także szacowania wartości godziwej, szczegółowo opisane w nocie nr 5 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku.

Ryzyko związane z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zachorowań na COVID-19

W związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz rosnącą liczbą zachorowań na COVID-19, jednocześnie biorąc pod uwagę wyjątkowość obecnej sytuacji, w tym nieprzewidywalny czas dalszego trwania zagrożenia epidemicznego, skalę wszystkich ograniczeń administracyjnych, ich skutki gospodarcze, zarówno w trakcie oraz po ustaniu zagrożenia epidemicznego, Zarząd nie może wykluczyć ryzyka przejściowego spadku przychodów ze sprzedaży oferowanych usług oraz produktów w kolejnych okresach sprawozdawczych, jednak na moment publikacji niniejszego sprawozdania jego wartość nie jest możliwa do oszacowania. Emitent zidentyfikował ponadto inne ryzyka związane z pandemią. Są to: pogorszenie się kondycji finansowej klientów Grupy, powstanie zatorów płatniczych u kontrahentów, ograniczanie lub opóźnianie inwestycji informatycznych przez klientów Grupy, opóźnienia w realizacji zamówień przez dostawców, przesunięcia w czasie zamówień i realizacji oraz zmienność kursów walutowych. Spółka prowadzi działania mające na celu minimalizację negatywnych efektów pandemii, w tym analizuje scenariusze działań oszczędnościowych, uzależnione od bieżących i przewidywanych skutków pandemii. Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami pandemii i ich wpływem na działalność Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania działalność operacyjna Grupy prowadzona jest bez większych zakłóceń. Grupa wdrożyła wszystkie wytyczne rekomendowane przez Główny Inspektorat Sanitarny oraz pozostałe instytucje państwowe ze szczególnym uwzględnieniem zaleceń dotyczących bezpieczeństwa, zdrowia i higieny pracowników. Ograniczone zostały kontakty bezpośrednie pracowników wewnątrz organizacji, wdrożony został na szeroką skalę tryb pracy zdalnej pracowników. W kontaktach biznesowych powszechnie wykorzystywane są zdalne metody komunikacji. Priorytetem Emitenta jest zachowanie ciągłości działania oraz bezpieczeństwa pracowników i interesariuszy Grupy Sygnity. Zarząd Grupy zwraca uwagę, że działalność Grupy jest zdwywersyfikowana pod względem branżowym i produktowym, a efekty pandemii nie stanowią obecnie istotnego zagrożenia dla stabilności finansowej przedsiębiorstwa. Zarząd Grupy nie zdiagnozował w chwili obecnej istotnych zakłóceń w realizacji istniejących kontraktów ani istotnych zakłóceń w łańcuchach dostaw produktów i materiałów niezbędnych dla działalności Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa nie stwierdziła istotnego wpływu pandemii na prowadzoną działalność operacyjną, w tym nie odnotowała zatorów płatniczych od kontrahentów oraz nie stwierdziła przesłanek mogących świadczyć o ryzyku niewywiązania się z postanowień Umowy Restrukturyzacyjnej wraz z późniejszymi aneksami.

3 Roszczenia i istotne sprawy sporne

W prezentowanym okresie sprawozdawczym toczyły się przed sądami istotne postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej wykazane w tabeli poniżej.

Lp.	Przedmiot postępowania	Wartość przedmiotu sporu	Data wszczęcia postępowania	Strony wszczętego postępowania	Stanowisko spółki
1.	Roszczenie o zapłatę wynagrodzenia w kwocie 30 047 z tytułu umowy podwykonawczej	30 047	<p>W dniu 06.10.2016 roku Fast Enterprises, LLC wniosła przeciwko Sygnity pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym – dot. kwoty 16 857.</p> <p>W dniu 01.08.2019 roku Fast Enterprises, LLC wniosła w tym samym postępowaniu pismo zawierające rozszerzenie powództwa – o kwotę 13 190.</p>	<p>Powód: Fast Enterprises, LLC</p> <p>Pozwany: Sygnity S.A.</p>	Spółka w procesie wnosi o oddalenie roszczeń Fast w całości, wskazując, że roszczenia te są niezasadne. Spółka podnosi w tym zakresie szereg zarzutów, w tym zarzut niewykonania / nienależytego wykonania przez Fast zobowiązań wynikających z umowy podwykonawczej. Ocena w tym zakresie zależeć będzie jednak od wyników postępowania dowodowego.
2.	Roszczenie o zapłatę wynagrodzenia w kwocie 12 973 z tytułu umowy podwykonawczej	12 973	<p>W dniu 06.10.2016 roku Fast Enterprises, LLC wniosła przeciwko Sygnity pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym – dot. kwoty 7 564</p> <p>W dniu 01.08.2019 roku Fast Enterprises, LLC wniosła w tym samym postępowaniu pismo zawierające rozszerzenie powództwa – o kwotę 5 409.</p>	<p>Powód: Fast Enterprises, LLC</p> <p>Pozwany: Sygnity S.A.</p>	Spółka w procesie wnosi o oddalenie roszczeń Fast w całości, wskazując, że roszczenia te są niezasadne. Spółka podnosi w tym zakresie szereg zarzutów, w tym zarzut niewykonania / nienależytego wykonania przez Fast zobowiązań wynikających z umowy podwykonawczej. Ocena w tym zakresie zależeć będzie jednak od wyników postępowania dowodowego.
3.	Roszczenie o zapłatę kwoty 21 050 tytułem odszkodowania za nienależyte wykonanie przez podwykonawcę umowy	21 050	Pozew wzajemny został wniesiony w dniu 28.08.2017 roku.	<p>Powód wzajemny: Sygnity S.A.</p> <p>Pozwany wzajemny: Fast Enterprises, LLC</p>	Spółka stoi na stanowisku, iż nienależyte wykonanie przez Fast Enterprises, LLC umowy podwykonawczej zostało spowodowane zawinionym naruszeniem przez niego ciężących na nim obowiązków, w konsekwencji czego Spółka uznaje swoje roszczenie za zasadne. Dokładna ocena w tym zakresie zależeć będzie jednak od wyników postępowania dowodowego.

Część VI

Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

CZĘŚĆ VI.

Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

1. Zasady ładu korporacyjnego

W ostatnim roku obrotowym, który rozpoczął się 1 października 2019 roku i zakończył 30 września 2020 roku, Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2016” („Dobre Praktyki”). Dobre Praktyki zostały przyjęte uchwałą Rady GPW nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 roku. Zarząd Spółki dokłada należytej staranności w celu przestrzegania zasad Dobrych Praktyk. Dobre Praktyki są publicznie dostępne na stronie internetowej GPW (<https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>).

W minionym okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 30 września 2020 roku Spółka Sygnity S.A przestrzegала większość zasad ładu korporacyjnego określonych Dobrymi Praktykami.

Rozdział I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące polityki informacyjnej i komunikacji z inwestorami.

Rozdział II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące Zarządu i Rady Nadzorczej.

Rozdział III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące systemów i funkcji wewnętrznych, w tym od roku obrotowego zakończonego 30 września 2020 roku Spółka dodatkowo spełnia niestosowaną wcześniej zasadę:

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Spółka posiada strukturę organizacyjną z wyodrębnioną jednostką organizacyjną „Audyt wewnętrzny”. W ocenie Zarządu Spółki wprowadzenie funkcji audytora wewnętrznego pozwala lepiej utrzymać skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem odpowiednie do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

Rozdział IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące walnego zgromadzenia i relacji z akcjonariuszami za wyjątkiem:

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez: 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Powyższa rekomendacja nie jest stosowana. Według opinii Zarządu Spółki wprowadzenie możliwości udziału w walnych zgromadzeniach przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej niesie za sobą zbyt wysokie koszty, a z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz fakt, że walne zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki w Warszawie, nie stosowanie tej zasady nie utrudnia akcjonariuszom udziału w walnych zgromadzeniach Spółki.

IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji, gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń

korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Powyższa rekomendacja nie dotyczy Spółki, ponieważ papiery wartościowe wyemitowane przez Sygnity S.A. (akcje, obligacje) są notowane tylko w Polsce na rynkach prowadzonych przez GPW.

Rozdział V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązаныmi

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące konfliktu interesów i transakcji z podmiotami powiązаныmi.

Rozdział VI. Wynagrodzenia

Spółka spełnia wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące wynagrodzeń. Przy czym zasada w roku finansowym zakończonym 30 września 2020 roku:

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

nie ma zastosowania w stosunku do Spółki, ponieważ w Spółce nie ma programu motywacyjnego opartego na akcjach lub innych instrumentach finansowych

Program motywacyjny oparty na akcjach lub instrumentach powiązanych z akcjami Spółki został uchwalony w dniu 28 sierpnia 2020 roku Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz przyjęty przez Radę Nadzorczą w dniu 2 grudnia 2020 roku. Uchwalony program zakłada, że okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego instrumentów, a możliwością ich realizacji wynosi minimum 2 lata.

2. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Za systemy kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w Spółce oraz ich skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Za sporządzanie raportów okresowych odpowiedzialne jest Biuro Księgowości i Sprawozdawczości Finansowej. Dział ten podlega Członkowi Zarządu ds. Finansowych, który sprawuje bezpośredni nadzór i kontrolę nad procesem przygotowania sprawozdań. 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 odpowiednio niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, w tym co najmniej jeden posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków. Do zadań Komitetu Audytu należy:

- k) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- l) monitorowanie:
 - (iv) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (v) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - (vi) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
- m) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- n) dokonywanie przeglądu sprawozdań finansowych Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii na ich temat,
- o) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku

- p) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
- q) opracowywanie polityki:
 - (iii) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
 - (iv) świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- r) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- s) rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem rekomendacji, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. g) powyżej,
- t) przegląd transakcji z podmiotami powiązanymi.

W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków.

3. Akcjonariusze Sygnity S.A. posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

Akcjonariat

Akcjonariusz	Na dzień 17 grudnia 2020 r. tj. na dzień przekazania niniejszego raportu		Na dzień 13 sierpnia 2020 r. tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu	
	Liczba akcji/liczba głosów na WZ	% głosów w kapitale zakładowym/ głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	% głosów w kapitale zakładowym/ głosów na WZ
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1*	6 460 726	28,39	6 460 726	28,39
Cron sp. z o.o. **	5 507 245	24,20	5 507 245	24,20
Fundusze zarządzane przez Nationale-Nederlanden Powszechne Towarzystwo Emerytalne ***	2 613 328	11,48	2 613 328	11,48
Pozostali****	8 178 648	35,93	8 178 648	35,93
Razem	22 759 947	100,00	22 759 947	100,00

*liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem zawiadomienia skierowanego do Sygnity S.A. w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 20 maja 2020 roku – Raport Bieżący nr 9/2020

**liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem powiadomienia skierowanego do Spółki w trybie art. 19 Rozporządzenia MAR, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 26 listopada 2018 roku – Raport Bieżący nr 75/2018;

***liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 17 grudnia 2020 roku z uwzględnieniem zawiadomienia skierowanego do Spółki w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, które Sygnity S.A. otrzymała w dniu 23 października 2019 roku – Raport Bieżący nr 42/2019;

****w tym 193 313 skupionych przez Jednostkę Dominującą akcji własnych.

4. Wykazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Wszystkie akcje wyemitowane przez spółkę są akcjami na okaziciela. Każda akcja na okaziciela daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki. Żaden z akcjonariuszy spółki nie ma specjalnych uprawnień kontrolnych.

Obligacje wyemitowane przez Sygnity S.A. również nie przyznają obligatariuszom żadnych specjalnych uprawnień kontrolnych.

5. Ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu z akcji

Zgodnie z Art. 18.2. Statutu Spółki każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Nie istnieją żadne ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.

6. Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta

Wszystkie akcje wyemitowane przez spółkę są akcjami na okaziciela. Akcje na okaziciela nie podlegają żadnym ograniczeniom w zakresie przenoszenia prawa własności.

7. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zarząd Sygnity składa się z nie więcej niż dziewięciu osób, w tym Prezesa Zarządu Spółki. Prezesa Zarządu Spółki powołuje Rada Nadzorcza z własnej inicjatywy a następnie na wniosek Prezesa Zarządu pozostałych członków Zarządu. Kompetencje Prezesa Zarządu w ramach Zarządu mogą zostać sprecyzowane przez Radę Nadzorczą.

Kadencja Zarządu jest wspólna i trwa trzy lata.

Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd Spółki przed upływem kadencji. Rada Nadzorcza może ponadto zawiesić w czynnościach z ważnych powodów wszystkich lub poszczególnych członków Zarządu oraz delegować członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu.

Członek Zarządu może być także w każdym czasie odwołany przez Walne Zgromadzenie. Powzięcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie odwołania członka Zarządu Spółki wymaga głosowania za nią akcjonariuszy reprezentujących nie mniej niż 20% ogólnej liczby akcji w kapitale zakładowym Spółki.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych uprawnień członków Zarządu, w szczególności prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Wszystkie zmiany w składzie Zarządu Spółka podaje do publicznej wiadomości za pomocą raportów bieżących. Życiorysy zawodowe członków Zarządu są dostępne na stronie internetowej Spółki i są na bieżąco aktualizowane.

8. Opis zasad zmiany Statutu emitenta

Zmiana Statutu Sygnity S.A. należy zgodnie z art. 20 pkt. 20.1 g) Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i może być uchwalona większością trzech czwartych głosów. W przypadku zamiaru zmiany Statutu, w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia powołuje się dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. W uchwale zmieniającej Statut, Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu lub wprowadzenia innych zmian o charakterze redakcyjnym.

Zmiana Statutu staje się skuteczną z chwilą zarejestrowania zmiany w KRS. Obowiązek zgłoszenia zmian Statutu spoczywa na Zarządzie Spółki. Zgodnie z art. 430 KSH, zgłoszenie zmiany Statutu nie może co do zasady nastąpić po upływie 3 miesięcy od powzięcia odpowiedniej uchwały przez Walne Zgromadzenie, jednakże art. 22 ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym oblige do złożenia wniosku o wpis do Rejestru nie później niż w ciągu 7 dni od dnia zdarzenia uzasadniającego dokonanie wpisu.

9. Zasady działania Walnego Zgromadzenia Sygnity S.A.

Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa, zawarte są poniżej.

Walne Zgromadzenie działa w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Sygnity S.A. Statut spółki oraz Regulamin Walnych Zgromadzeń dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.sygnity.pl w sekcji Ład Korporacyjny.

Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia (oprócz innych spraw określonych przepisami prawa) należy w szczególności:

- a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdań Zarządu, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- b) udzielanie Radzie Nadzorczej i Zarządowi absolutorium z wykonania obowiązków,
- c) podejmowanie uchwał o podziale zysków albo pokryciu strat,
- d) tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
- e) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,
- f) zmiana przedmiotu działalności Spółki,
- g) zmiana Statutu Spółki,
- h) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- i) połączenie i likwidacja Spółki,
- j) emisja obligacji, w tym także obligacji zamiennych,
- k) wybór likwidatorów,
- l) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- m) rozpatrywanie spraw wniesionych przez Radę Nadzorczą, Zarząd, jak również akcjonariuszy,
- n) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej.

Walne Zgromadzenia są zwyczajne i nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się corocznie, nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrachunkowego Spółki.

Walne Zgromadzenia zwołuje się przez ogłoszenie w sposób określony w Kodeksie spółek handlowych dla spółek publicznych, co najmniej na 26 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółka ustala w szczególności na podstawie wykazu sporządzonego przez KDPW S.A. na zasadach określonych przez przepisy powszechnie obowiązujące.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika; mogą także głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji. Każda akcja na okaziciela posiada jeden głos.

Akcjonariusze reprezentujący, co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wyznaczając przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą:

- żądać zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej,
- żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia,
- przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu w składzie umożliwiającym udzielanie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Na zaproszenie Zarządu w Walnym Zgromadzeniu mogą brać udział również inne osoby, w szczególności biegli rewidenci i eksperci, jeżeli ich udział będzie celowy ze względu na potrzebę przedstawienia uczestnikom Zgromadzenia opinii w rozważanych sprawach.

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych na nim akcji, o ile Statut Spółki lub obowiązujące przepisy nie stanowią inaczej.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, za wyjątkiem uchwał w sprawach porządkowych, które mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad. Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie musi być umotywowany. Walne Zgromadzenie nie może podjąć uchwały o zdjęciu z porządku obrad bądź o zaniechaniu rozpatrywania sprawy, umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy.

Uchwały zapadają zwykłą większością głosów oddanych przez akcjonariuszy obecnych na Walnym Zgromadzeniu, o ile Statut lub obowiązujące przepisy nie stanowią inaczej. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

W wypadku określonym w art. 397 Kodeksu spółek handlowych, uchwała o rozwiązaniu Spółki wymaga większości 3/4 oddanych głosów.

Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia, o której mowa w art. 393 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych. W takim przypadku wymagane jest jedynie uzyskanie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej.

Głosowania są jawne za wyjątkiem sytuacji określonych w art. 420 KSH, tj. tajne głosowania zarządza się:

- przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie Członków organów lub likwidatorów spółki,
- wnioskami o pociągnięcie powyższych osób do odpowiedzialności,
- w sprawach osobowych,
- na żądanie choćby jednego akcjonariusza lub pełnomocnika obecnego na Walnym Zgromadzeniu.

W okresie od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku Walne Zgromadzenie Sygnity obradowało w siedzibie Spółki w następujących terminach:

- w dniu 20 grudnia 2019 roku jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity;
- w dniu 25 maja 2020 roku jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity;
- w dniu 28 sierpnia 2020 roku jako Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity.

10. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących Sygnity S.A. oraz zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego wraz z opisem działania

Zarząd

Skład Zarządu na początek okresu sprawozdawczego był następujący:

- | | |
|--------------------------|------------------------------------|
| ✓ Pan Mariusz Jurak | - Wiceprezes Zarządu; |
| ✓ Pani Inga Jędrzejewska | - Członek Zarządu ds. Finansowych. |

W dniu 26 września 2019 roku Rada Nadzorcza Sygnity podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 2 stycznia 2020 roku Pana Bogdana Zborowskiego w skład Zarządu Spółki do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres wspólnej 3-letniej kadencji. W dniu 21 listopada 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę zmieniającą uchwałę w sprawie powołania Prezesa Zarządu Spółki w zakresie daty rozpoczęcia pełnienia przez niego funkcji. W konsekwencji powyższej zmiany, Pan Bogdan Zborowski rozpoczął pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Sygnity w dniu 2 grudnia 2019 roku.

Skład Zarządu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania jest następujący:

- | | |
|--------------------------|------------------------------------|
| ✓ Pan Bogdan Zborowski | - Prezes Zarządu; |
| ✓ Pan Mariusz Jurak | - Wiceprezes Zarządu |
| ✓ Pani Inga Jędrzejewska | - Członek Zarządu ds. Finansowych; |

Wskazane powyżej zmiany w Zarządzie Spółki nie wpływają na długość trwania aktualnej, wspólnej kadencji Zarządu Sygnity.

Zarząd jest organem wykonawczym Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Zarząd Spółki wykonuje funkcje przewidziane przez Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu. Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu są dostępne na stronie internetowej Spółki pod adresem www.sygnity.pl w sekcji Ład korporacyjny.

Zarząd kierując się interesem Spółki, określa strategię oraz główne cele Spółki i jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację. Zarząd dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółką oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką. Członek Zarządu powinien zachowywać pełną lojalność wobec Spółki i uchylać się od działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych.

Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy do dokonywania czynności prawnych oraz składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Zarząd podejmuje uchwały zwykłą większością głosów. W przypadku równowagi głosów o przyjęciu bądź odrzuceniu uchwały decyduje głos Prezesa Zarządu.

Podjęcie uchwały przez Zarząd może nastąpić:

- poprzez bezpośrednie głosowanie na posiedzeniu;
- poprzez głosowanie przy wykorzystaniu środków łączności telefonicznej, audiowizualnej albo elektronicznej;
- w trybie pisemnym (obiegowym) poza posiedzeniem Zarządu, o ile wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

Wszystkie zmiany w składzie Zarządu Spółka podaje do publicznej wiadomości za pomocą raportów bieżących. Życiorysy zawodowe członków Zarządu są dostępne na stronie internetowej Spółki i są na bieżąco aktualizowane.

Spółka nie wdrożyła sformalizowanej polityki różnorodności, jednakże Sygnity dokłada starań aby w Spółce zatrudniane były osoby kompetentne, posiadające odpowiednie kwalifikacje oraz doświadczenie zawodowe i wykształcenie odpowiadające potrzebom Spółki stawiając przy tym na poszanowanie dla różnorodnego społeczeństwa oraz kładąc nacisk na politykę równego traktowania ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, bezwyznaniowość, przekonanie, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia, typy współpracy. Sygnity jest Sygnatariuszem Karty Różnorodności i tym samym zobowiązała się do wdrażania zasad zarządzania różnorodnością i polityki równego traktowania oraz ich promowania i upowszechniania wśród wszystkich interesariuszy organizacji. Karta stanowi podstawę budowania polityki różnorodności w Grupie.

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na początku okresu sprawozdawczego był następujący:

- | | |
|----------------------------|--|
| ✓ Pan Piotr Kwaśniewski | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Rafał Wnorowski | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Błażej Dowgielski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Raimondo Eggink | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Jarosław Szpryngwald | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Tomasz Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej. |

W trakcie okresu od 1 października 2019 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zmiany w Radzie Nadzorczej Sygnity S.A. W dniu 20 grudnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity dokonało wyboru następujących osób w skład Rady Nadzorczej na nowe, trzyletnie kadencje, rozpoczynające się w dniu powzięcia uchwał: Pan Piotr Kwaśniewski, Pan Raimondo Eggink, Pan Błażej Dowgielski, Pan Jarosław Szpryngwald, Pan Rafał Wnorowski oraz Pan Tomasz Zdunek. Osoby wskazane powyżej wchodziły w skład Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji. Tym samym od dnia 20 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- | | |
|----------------------------|--|
| ✓ Pan Piotr Kwaśniewski | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Raimondo Eggink | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Błażej Dowgielski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Rafał Wnorowski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Jarosław Szpryngwald | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ✓ Pan Tomasz Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej. |

Wszystkie zmiany w składzie Rady Nadzorczej, Spółka podaje do publicznej wiadomości za pomocą raportów bieżących. Życiorysy zawodowe członków Rady Nadzorczej są dostępne na stronie internetowej Spółki i są na bieżąco aktualizowane. Rada Nadzorcza jest organem sprawującym nadzór i kontrolę nad Spółką. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata.

Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu i nie więcej niż dziewięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy posiedzeniom Rady oraz kieruje jej pracami. W razie niemożności pełnienia funkcji lub nieobecności Przewodniczącego jego obowiązki wykonuje Zastępca Przewodniczącego.

W ramach spraw przekazanych do kompetencji Rady Nadzorczej przepisami kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki, do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej, zgodnie ze Statutem Spółki należy:

- powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członka Zarządu lub całego Zarządu;
- delegowanie swego członka lub swoich członków do wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie odwołania lub zawieszenia członków Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może sprawować swoich czynności;
- wyrażanie zgody na udział Spółki w transakcjach, których drugą stroną są:
 - akcjonariusze Spółki, którzy posiadają więcej niż 5% (pięć procent) akcji Spółki,
 - członkowie Zarządu Spółki oraz podmioty z nimi powiązane,
 - członkowie Rady Nadzorczej oraz podmioty z nimi powiązane.
- ustalanie wysokości wynagrodzenia członków Zarządu Spółki;
- wyrażanie zgody na (i) nabycie bądź zbycie udziałów lub akcji w innych spółkach, o ile akcje lub udziały reprezentują co najmniej 50% kapitału zakładowego lub 50% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu takiej spółki lub wartość transakcyjna lub księgową nabywanych lub zbywanych akcji bądź udziałów jest większa lub równa 1.000.000 (jeden milion) PLN, (ii) nabycie bądź zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa, (iii) zawieranie umów spółek osobowych;
- zatwierdzanie budżetu rocznego;
- wyrażanie zgody na rozporządzenie przez Spółkę prawem, zbycie majątku, zaciąganie przez Spółkę jakiegokolwiek zobowiązania, obciążenie przez Spółkę jakiegokolwiek składnika majątku Spółki lub zawarcie jakiegokolwiek innej umowy, o ile wartość danej transakcji przewyższa kwotę 100 mln (sto milionów) złotych lub jej równowartość w walucie obcej według średniego kursu NBP z dnia dokonania tej czynności. W razie zawarcia przez Spółkę transakcji, której wartość (liczona zgodnie z zasadami wskazanymi powyżej) jest wyższa niż 50 mln (pięćdziesiąt milionów) złotych, lecz nie przekracza 100 mln (sto milionów) złotych, Zarząd jest zobowiązany do powiadomienia Rady Nadzorczej o tej transakcji, w terminie 7 dni od jej zawarcia;
- wyrażanie zgody na nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości, przy czym w takim przypadku Rada Nadzorcza Spółki wyraża zgodę w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej;
- wyrażanie zgody na zawarcie z subemitentem umowy, o której mowa w art. 433 § 3 Kodeksu spółek handlowych, stosownie do postanowień Art. 20.5 Statutu Spółki;
- wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu Spółki oraz z podmiotami z nimi powiązanymi.

Rada Nadzorcza działa w oparciu o uchwalony przez siebie Regulamin zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie, który szczegółowo określa tryb pracy Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza realizuje swe zadania i uprawnienia poprzez podejmowanie uchwał na posiedzeniach oraz poprzez czynności kontrolne i doradcze. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia nie rzadziej niż raz na kwartał.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów członków Rady obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni, z następującymi wyjątkami:

- a) porządek obrad Rady Nadzorczej nie może być uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się do sytuacji:
 - gdy obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i wszyscy wyrażą zgodę na uzupełnienie porządku obrad,
 - gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą,
 - w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.
- b) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia, o której mowa w art. 393 pkt 4 Kodeksu Spółek Handlowych. W takim przypadku wymagane jest jedynie uzyskanie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały podjętej większością 3/4

głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej.

- c) zawarcie z subemitentem umowy, o której mowa w art. 433 § 3 Kodeksu spółek handlowych, nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. W takim przypadku wymagane jest jedynie uzyskanie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały podjętej większością 3/4 głosów członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu, w obecności co najmniej połowy liczby członków Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w następujących terminach:

16 października 2019 roku, 21 listopada 2019 roku, 18 grudnia 2019 roku, 20 grudnia 2019 roku, 28 stycznia 2020 roku, 27 lutego 2020 roku, 26 marca 2020 roku, 30 kwietnia 2020 roku, 25 maja 2020 roku, 24 czerwca 2020 roku, 11 sierpnia 2020 roku, 22 września 2020 roku.

W obradach Rady Nadzorczej uczestniczyli członkowie Zarządu Sygnity S.A. w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania. Ponadto Zarząd dostarczał Radzie Nadzorczej wyczerpujących informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności spółki.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej zapadały uchwały w sprawach, które były wymieniane w porządku obrad przesyłanym członkom Rady Nadzorczej w zawiadomieniu o posiedzeniu.

Działalność Rady Nadzorczej koncentrowała się wokół spraw mających istotne znaczenie dla działalności spółki Sygnity S.A. oraz Grupy Sygnity. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki oraz pracą Zarządu poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady Nadzorczej,
- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu i innych pracowników firmy w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej,
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzonych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu

W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, w tym co najmniej jeden posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W uzasadnionych przypadkach Komitet Audytu ma prawo korzystać z pomocy ekspertów w celu wykonywania swoich obowiązków. Do zadań Komitetu Audytu należy:

- k) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- l) monitorowanie:
 - (iv) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - (v) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - (vi) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,
- m) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- n) dokonywanie przeglądu sprawozdań finansowych Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii na ich temat,
- o) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
- p) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
- q) opracowywanie polityki:
 - (iii) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
 - (iv) świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- r) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- s) rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem rekomendacji, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. g) powyżej,
- t) przegląd transakcji z podmiotami powiązanymi.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodzi: Pan Raimondo Eggink, Pan Piotr Kwaśniewski, Rafał Wnorowski oraz Pan Tomasz Zdunek. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniają ustawowe warunki niezależności.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są Pan Raimondo Eggink oraz Pan Tomasz Zdunek. Pan Raimondo Eggink ukończył studia matematyki teoretycznej na Uniwersytecie Jagiellońskim w 1994 roku, a następnie w 2010 roku uzyskał na tej samej uczelni stopień doktora. W 1995 roku uzyskał licencję doradcy inwestycyjnego. W 2000 roku stowarzyszenie AIMR (obecnie – CFA Institute) przyznało Panu Raimondo Eggink tytuł CFA (Chartered Financial Analyst), a w latach 2004-2013 pełnił on funkcję członka zarządu polskiego stowarzyszenia CFA Society of Poland. Pan Raimondo Eggink począwszy od 2004 roku pełni funkcje przewodniczącego i członka komitetu audytu w wielu jednostkach zainteresowania publicznego. Pan Tomasz Zdunek posiada wyższe wykształcenie prawnicze, w 2000 roku ukończył Studium Doradztwa Podatkowego dla Prawników. Pan Tomasz Zdunek posiada wieloletnie doświadczenie w zakresie świadczenia usług rachunkowych, w tym nieprzerwanie od 1999 roku prowadzi działalność gospodarczą, której przedmiotem jest świadczenie tego rodzaju usług, najpierw pod firmą „Controlling Robakiewicz Zdunek” Sp. j. Biuro rachunkowe i kancelaria prawna, a następnie jako „Controlling Biuro Rachunkowe” Sp. z o.o. Pan Tomasz Zdunek dodatkowo od 2014 r. pełni funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu w spółce SIMPLE S.A. z siedzibą w Warszawie.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka są Pan Rafał Wnorowski, Pan Tomasz Zdunek oraz Pan Piotr Kwaśniewski. Pan Rafał Wnorowski studiował na Wydziale Biznesu i Administracji PWSBiA. 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. (Grupa Kapitałowa Asseco Poland S.A.). Od maja 2010 roku do sierpnia 2015 roku był związany z Grupą SIMPLE, gdzie jako Wiceprezes Zarządu odpowiadał za sprzedaż i marketing oraz rozbudowę Grupy SIMPLE. Od 9 września 2015 roku do 12 lutego 2016 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu CUBE.ITG S.A., gdzie odpowiadał za pion handlowy, wsparcie sprzedaży i marketing. 16 lutego 2016 roku został powołany na stanowisko Prezesa Zarządu SIMPLE S.A. obejmując nadzór nad obszarami: sprzedaży i marketingu, komunikacji zewnętrznej, realizacji strategii, bezpieczeństwa informacji, rozwiązań biznesowych, relacji partnerskich i inwestorskich. Pan Tomasz Zdunek posiada bogate doświadczenie w zakresie pracy na rzecz spółek z grupy IT oraz szeroką znajomość branży, w której działa Spółka, w tym od wielu lat zasiada w organach spółek prowadzących tego rodzaju działalność, pełniąc funkcję członka zarządów, rad nadzorczych i prokurenta. Pan Piotr Kwaśniewski posiada wykształcenie wyższe techniczne. Ukończył Wyższą Szkołę Morską w Gdyni z tytułem magistra inżyniera elektroniki. W 1994 roku uzyskał licencję maklera papierów wartościowych. Ukończył także kurs dla doradców inwestycyjnych i dyrektorów finansowych. Aktualnie Pan Piotr Kwaśniewski jest Prezesem Zarządu Wikana S.A. (od kwietnia 2019) i Polskiego Funduszu Pożyczkowego Sp. z o.o. (od maja 2015) oraz Członkiem Rad Nadzorczych spółek Biomed-Lublin S.A. (od grudnia 2017), Herkules S.A. (od grudnia 2017), Triton Development S.A. (od lutego 2016). Poprzednio Pan Piotr Kwaśniewski zajmował stanowisko Prezesa Zarządu w Sanwil Holding S.A. (01.2009 – 09.2012), Sanwil Polska Sp. z o.o. (01.2009 – 09.2009), Masters S.A. (02.2008 – 02.2009), MST Deweloper Sp. z o.o. (12.2007 – 02.2009; spółka zależna od MASTERS S.A.), Lubelskich Zakładach Przemysłu Skórzanego Protektor S.A. (01.2002 – 04.2006), Lubelskim Towarzystwie Kapitałowym Sp. z o.o. (02.1997 – 04.2002). Funkcję Członka Rady Nadzorczej Pan Piotr Kwaśniewski pełnił w Herkules S.A. (05.2013 – 03.2017), Bumech S.A. (04.2013 – 10.2013), Draszba S.A. (10.2009 – 05.2017), Permedia S.A. (1999 – 2002), Lubelskich Fabrykach Wag Fawag S.A. (1998 – 2002), LZPS Protektor S.A. (2001). W okresie 08.1996 – 01.1997 Pan Piotr Kwaśniewski pracował jako specjalista ds. operacji finansowych w Fabryce Samochodów w Lublinie, a od 04.1996 do 07.1996 pracował jako makler papierów wartościowych w Centrum Operacji Kapitałowych BH S.A.

W poprzednim okresie sprawozdawczym tj. zakończonym 30 września 2019 roku Spółka zawarła z firmą audytorską badającą jej sprawozdania finansowe umowę, na podstawie której zlecono tej firmie przeprowadzenie weryfikacji i potwierdzenia spełnienia przez Sygnity obliczeń zobowiązań finansowych (tzw. kowenantów finansowych) za rok obrotowy od 1 października 2018 do 30 września 2019 roku oraz od 1 października 2019 do 30 września 2020 roku. Zawarcie tej umowy zostało poprzedzone oceną niezależności firmy audytorskiej, a na świadczenie tych usług wyraził zgodę Komitet Audytu.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania:

Zgodnie z polityką wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych w Sygnity S.A., wyboru firmy audytorskiej dokonuje Rada Nadzorcza, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

W toku przygotowywania przez Komitet Audytu rekomendacji, a następnie w procesie wyboru firmy audytorskiej dokonywanego przez Radę Nadzorczą Sygnity, uwzględniane są następujące kryteria:

- a) dotychczasowe doświadczenie firmy audytorskiej oraz kwalifikacje i doświadczenia osób delegowanych do wykonywania czynności rewizji finansowej;
- b) znajomość branży, w której działa Spółka;

- c) warunki cenowe zaoferowane przez firmę audytorską;
- d) zaproponowany harmonogram prac związanych z czynnościami rewizji finansowej;
- e) kompletność usług zadeklarowanych przez firmę audytorską;
- f) reputacja firmy audytorskiej.

Dodatkowo, uwzględnia się również przygotowaną przez firmę audytorską oraz kluczowego biegłego rewidenta ocenę:

- a) spełniania przez firmę audytorską wymogów niezależności, o których mowa w art. 69–73 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 1089) – „Ustawa o biegłych”;
- b) istnienia zagrożeń dla niezależności firmy audytorskiej oraz zastosowania zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania;
- c) dysponowania przez firmę audytorską kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania;
- d) posiadania przez osobę wyznaczoną jako kluczowy biegły rewident uprawnienia do przeprowadzania obowiązkowych badań sprawozdań finansowych uzyskane w państwie Unii Europejskiej, w którym wymagane jest badanie, w tym czy została wpisana do odpowiednich rejestrów biegłych rewidentów, prowadzonych w państwie Unii Europejskiej wymagającym badania.

Przed wydaniem rekomendacji Komitet Audytu ocenia również:

- a) niezależność firmy audytorskiej oraz osób zaangażowanych w czynności rewizji finansowej w świetle art. 69–73 Ustawy o biegłych;
- b) ograniczenia ustawowe odnoszące się do możliwości świadczenia usług na rzecz Spółki;
- c) ewentualne wnioski oraz wytyczne zawarte w rocznym raporcie z kontroli wydanym przez Komisję Nadzoru Audytowego, o którym mowa w art. 90 ust. 5 Ustawy o biegłych w stosunku do firmy audytorskiej, mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej.

Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z uwzględnieniem wymaganej przepisami prawa zasady rotacji firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta. Pierwsza umowa o badanie sprawozdań finansowych jest zawierana z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy, przy czym Spółka będzie dążyć do zawierania umów w ten sposób, że pierwsza umowa będzie zawierana na okres trzech lat, a kolejna na okres dwóch lat.

Główne założenia polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniami

Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzająca ustawowe badania sprawozdań Spółki i skonsolidowanych sprawozdań Grupy Kapitałowej ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie mogą świadczyć bezpośrednio ani pośrednio na rzecz badanej jednostki, jej jednostki dominującej ani jednostek przez nią kontrolowanych usług niebędących czynnościami rewizji finansowej, za wyjątkiem usług dozwolonych, którymi są:

- a) przeprowadzanie procedur należytej staranności (due diligence) w zakresie kondycji ekonomiczno-finansowej oraz wydawania listów poświadczających – wykonywane w związku z prospektem emisyjnym badanej jednostki, przeprowadzane zgodnie z krajowym standardem usług pokrewnych i polegające na przeprowadzaniu uzgodnionych procedur;
- b) usługi atestacyjne w zakresie informacji finansowych pro forma, prognoz wyników lub wyników szacunkowych, zamieszczane w prospekcie emisyjnym badanej jednostki;
- c) badanie historycznych informacji finansowych do prospektu, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 r. wykonującym dyrektywę 2003/71/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie informacji zawartych w prospektach emisyjnych oraz formy, włączenia przez odniesienie i publikacji takich prospektów emisyjnych oraz rozpowszechniania reklam;
- d) weryfikacja pakietów konsolidacyjnych;
- e) potwierdzanie spełnienia warunków zawartych umów kredytowych na podstawie analizy informacji finansowych pochodzących ze zbadanych przez daną firmę audytorską sprawozdań finansowych;
- f) usługi atestacyjne w zakresie sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego, zarządzania ryzykiem oraz społecznej odpowiedzialności biznesu;
- g) usługi polegające na ocenie zgodności informacji ujawnianych przez instytucje finansowe i firmy inwestycyjne z wymogami w zakresie ujawniania informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz zmiennych składników wynagrodzeń;
- h) poświadczenia dotyczące sprawozdań lub innych informacji finansowych przeznaczonych dla organów nadzoru, rady nadzorczej lub właścicieli, wykraczające poza zakres badania ustawowego i mające pomóc tym organom w wypełnianiu ich ustawowych obowiązków.

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku

Świadczenie usług, o których mowa powyżej, jest możliwe jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową badanej jednostki, po przeprowadzeniu przez komitet audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych.

W przypadku gdy biegły rewident lub firma audytorska świadczą przez okres co najmniej trzech kolejnych lat obrotowych na rzecz Spółki, lub spółek z jej grupy kapitałowej usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych inne niż usługi zabronione, całkowite wynagrodzenie z tytułu takich usług jest ograniczone do najwyżej 70 % średniego wynagrodzenia płaconego w trzech kolejnych ostatnich latach obrotowych z tytułu badań ustawowych Spółki oraz, w stosownych przypadkach, spółek z jej grupy kapitałowej.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełnia obowiązujące warunki i została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez Spółkę procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

W okresie od dnia 1 października 2019 roku do dnia 30 września 2020 roku Komitet Audytu odbyło się siedem posiedzeń w następujących terminach:

16 października 2019 roku, 16 grudnia 2019 roku, 28 stycznia 2020 roku, 27 lutego 2020 roku, 25 maja 2020 roku, 9 czerwca 2020 roku, 11 sierpnia 2020 roku.

Część VII

Pozostałe Oświadczenia Zarządu

CZĘŚĆ VII. Pozostałe oświadczenia Zarządu

Oświadczenie o zasadach sprawozdawczości

Zarząd Sygnity potwierdza, że zgodnie z najlepszą wiedzą, sprawozdania finansowe (odpowiednio skonsolidowane i jednostkowe) za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej Sygnity.

Zarząd Sygnity potwierdza, że zgodnie z najlepszą wiedzą, niniejsze sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sygnity oraz Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Grupy, w tym opis rozpoznanych zagrożeń i ryzyk.

Informacja Zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej

Na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych Grupy Sygnity oraz Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku zgodnie z przepisami oraz na podstawie oświadczenia otrzymanego od PKF Consult spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, Zarząd Spółki informuje, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych Grupy Sygnity oraz Spółki za rok obrotowy zakończony 30 września 2020 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Ponadto Zarząd Spółki informuje, że są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji oraz że Grupa Sygnity posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na jej rzecz przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Informacje o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych

Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych zostało sporządzone w odrębnym dokumencie.