



GRUPA SYGNITY

**Rozszerzony skonsolidowany raport
kwartalny za I kwartał roku obrotowego
2016/2017 obejmujący okres zakończony
31 grudnia 2016 roku**

LIST PREZESA

Warszawa, 9 lutego 2017 r.

Szanowni Państwo,

W niniejszym Liście chciałbym podsumować I kwartał roku obrotowego 2016/2017 zakończony w dniu 31 grudnia 2016 oraz skomentować prowadzone przez Zarząd działania dotyczące realizacji strategicznych założeń rozwoju Grupy.

Sytuacja na rynku zamówień publicznych pozostaje trudna. Muszą z nią mierzyć się wszystkie firmy IT mające w swojej ofercie usługi i rozwiązania dla tego segmentu rynku. Warto jednak podkreślić, że Grupa Sygnity, mimo trudnych warunków rynkowych, radzi sobie w tym segmencie dobrze. Według branżowego serwisu pressinfo.pl byliśmy w pierwszej trójce spółek IT, które w 2016 roku pozyskały z rynku publicznego najwięcej zamówień. To pokazuje, że nasza oferta jest atrakcyjna dla klientów i przy spodziewanym zwiększeniu poziomu zamówień na rynku publicznym będziemy liczącym się graczem i beneficjentem odbicia.

Zgodnie z zapowiedziami rozwijamy swoje strategiczne kompetencje. Na początku 2017 roku stworzyliśmy w Grupie Sygnity nowy dział – Business Intelligence & Data Science. Na jego czele stanął Patryk Choroś, mający wieloletnie doświadczenie w zakresie zagadnień Business Intelligence. Jego zadaniem będzie również wzmacnianie sprzedaży na rynkach zagranicznych. Obszary Business Intelligence, Big Data i Security stanowią będą platformę dalszego rozwoju naszej oferty zarówno u obecnych, dużych klientów, jak też na nowych rynkach, w tym na wysokorozwiniętych rynkach zagranicznych.

Ponadto w grudniu 2016 roku nabyliśmy rozwiązanie IntegraTIS skierowane do klientów z rynku ochrony zdrowia. IntegraTIS jest zintegrowaną platformą, mającą zastosowanie w telemedycynie przy świadczeniu usług medycznych na odległość. Według analiz i obserwowanych rynkowych trendów, liczba pacjentów korzystających z nowoczesnych technologii pozwalających na kontrolę stanu zdrowia na odległość będzie z roku na rok rosła. Inwestycja ta wpisuje się w nasze założenia strategiczne dotyczące rozwoju nowych produktów i kompetencji wewnątrz Grupy i wchodzenie na nowe rynki – w tym przypadku na perspektywiczny rynek sektora ochrony zdrowia.

W dalszym ciągu efektywnie realizujemy jeden z naszych kluczowych projektów – e-Podatki. Obecnie intensywnie pracujemy nad wdrożeniem obsługi podatku VAT. Sygnity jest współautorem rzeczywistej rewolucji w tym obszarze - centralizacja oraz digitalizacja przepływu danych przyczyni się do uszczelnienia rozliczania VAT, a w konsekwencji zwiększenia efektywności jego poboru. Pozwoli również na optymalizację kosztów i procesów po stronie Administracji Publicznej. Warto podkreślić, że nowy system ułatwi także rozliczenia VAT użytkownikom, którzy po zalogowaniu będą mogli kontaktować się bezpośrednio z Administracją Podatkową przez wdrożony przez nas Portal Podatkowy. Obecnie rozwiązania te są w fazie testów, przygotowywane do wdrożenia pilotażowego.

Już trzeci rok z rządu wspieramy rozliczenie podatku dochodowego za rok poprzedni przy pomocy wstępnie wypełnionego formularza podatkowego PFR naszego autorstwa. W tym roku Zamawiający zdecydował o kolejnych, daleko idących ułatwieniach dla podatników. Powierzono nam całościowe przygotowanie nowych elementów rozwiązania przy równoczesnej obsłudze całego procesu rozliczania PIT.

Ministerstwo Finansów pod koniec roku powierzyło nam również przygotowanie Rejestru Należności Publicznoprawnych (RNP), który ma zostać wdrożony w 2018 roku. Ma to być narzędzie wspierające przedsiębiorców w sprawdzaniu, czy obecni lub potencjalni kontrahenci nie mają zaległości publicznoprawnych. Ponadto jesteśmy odpowiedzialni za utrzymanie wcześniej wdrożonych funkcjonalności, w tym obsługę podatków SD, KP i PCC.

Cały czas inwestujemy na rzecz przyszłego wzrostu sprzedaży. Backlog na 31 grudnia 2016 wyniósł 199 mln zł, przy czym na dzień 31 stycznia 2017 wynosił 205 mln zł.

Na poziom przychodów Grupy w I kwartale roku obrotowego 2016/2017 największy wpływ miał spadek przychodów z segmentu public – sprzedaż w tym segmencie rok do roku była niższa o prawie 30%, podczas gdy spadek w segmencie utilities wyniósł niecałe 10% rok do roku, a sprzedaż w segmencie bankowo-finansowym była na porównywalnym poziomie. W efekcie łączne przychody Grupy Sygnity w I kwartale roku obrotowego 2016/2017 wyniosły 119,5 mln zł, co oznacza spadek o 14,5% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 18 mln zł (spadek o 26,8 % r/r), zysk EBITDA wyniósł 5,2 mln zł (- 53% r/r), zysk EBIT 1,2 mln zł (- 84 % r/r). Wysoka dyscyplina kosztów ogólnego zarządu jest utrzymywana – w I kwartale roku obrotowego 2016/2017 wyniosły one 8,9% sprzedaży. Zysk przed opodatkowaniem wyniósł 0,4 mln zł, a zysk netto 0,2 mln zł (wobec odpowiednio 6,4 mln zł zysku brutto i 3,4 mln zysku netto rok wcześniej). Środki pieniężne na koniec grudnia 2016 roku wyniosły 20 mln zł. Zadłużenie netto Grupy na koniec grudnia 2016 roku wynosiło 25,7 mln zł (krocząca EBITDA za 12 miesięcy wynosi 15,4 mln zł, co implikuje, że na koniec omawianego okresu poziom wskaźnika dług netto/EBITDA wynosił niecałe 1,7x, a więc znajdował się na bardzo bezpiecznym poziomie).

Pragnę podkreślić, że Grupa Sygnity, poruszając się w bardzo trudnym sektorze rynku, nadal utrzymuje potencjał rozwoju, przy równoczesnym zachowywaniu dyscypliny kosztów i oszczędności. Intensywnie pracujemy nad dywersyfikacją i rozszerzeniem portfolio produktów i usług. Chcemy być również gotowi do absorpcji ewentualnego wzrostu zamówień w sektorze public i utilities.

Dziękuję w imieniu Zarządu naszym Akcjonariuszom, Klientom, Radzie Nadzorczej oraz Pracownikom za powierzone nam zaufanie i zaangażowanie w rozwój Grupy Sygnity.

Z poważaniem,

Jan Maciejewicz

Prezes Zarządu Sygnity S.A.



**ŚRÓDROCZNE
SKRÓCONE
SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

za I kwartał roku obrotowego 2016/2017
obejmujący okres zakończony 31 grudnia
2016 roku

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Sygnity S.A.

Jan Maciejewicz

Prezes Zarządu



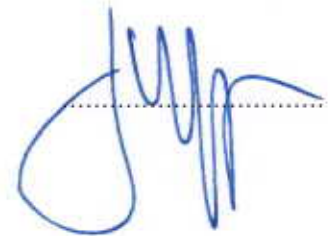
Roman Durka

Wiceprezes Zarządu



Jakub Leśniewski

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych



Warszawa, dnia 9 lutego 2017 roku

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Spis treści

Wybrane dane finansowe	2
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	3
Skonsolidowany bilans	4
Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	5
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	6
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	7
Dane jednostki dominującej	7
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	8
1. Kontynuacja działalności	9
2. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji	10
3. Dokonane osądy i szacunki	10
4. Skład Grupy	11
5. Informacja dotycząca spełnienia wymogów kontynuowania umów kredytowych oraz wyemitowanych obligacji	11
6. Zmiany polityk księgowych oraz zmiany prezentacji	12
7. Informacje dotyczące segmentów działalności	12
8. Przychody ze sprzedaży	13
9. Koszty według rodzaju i koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	13
10. Pozostałe przychody operacyjne	14
11. Pozostałe koszty operacyjne	14
12. Koszty finansowe	14
13. Odroczone podatki dochodowe	15
14. Rzeczowe aktywa trwałe	16
15. Wartości niematerialne	16
16. Wartość firmy	16
17. Zapasy	17
18. Należności handlowe oraz pozostałe	17
19. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18
20. Kapitały własne	19
21. Kredyty i pożyczki	20
22. Zobowiązania z tytułu obligacji	21
23. Rezerwy	21
24. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	23
25. Transakcje z podmiotami powiązanymi	23
26. Zobowiązania warunkowe	24
27. Sezonowość lub cykliczność działalności	24
28. Roszczenia i sprawy sporne	24
29. Zdarzenia po dniu bilansowym	24
KOMENTARZ ORAZ INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU	26
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	32
Jednostkowy bilans	33
Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	34
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	35

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Wybrane dane finansowe

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 tys. PLN Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 tys. PLN Niezbadane	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 tys. EUR Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 tys. EUR Niezbadane
Przychody netto ze sprzedaży	119 504	139 774	27 182	32 784
Zysk z działalności operacyjnej	1 153	7 279	262	1 707
EBITDA	5 232	11 116	1 190	2 607
Zysk przed opodatkowaniem	408	6 432	93	1 509
Zysk netto	236	3 441	54	807
Średnia ważona liczba akcji	11 363	11 520	11 363	11 520
Podstawowa i rozwodniona strata netto na jedną akcję (w zł)/(w EUR)	0,02	0,30	0,00	0,07
	Na dzień 31.12.2016 tys. PLN Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 tys. PLN Zbadane	Na dzień 31.12.2016 tys. EUR Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 tys. EUR Zbadane
AKTYWA				
Aktywa trwałe	208 776	209 989	47 191	48 699
Aktywa obrotowe	271 632	283 730	61 400	65 800
	480 408	493 719	108 591	114 499
PASYWA				
Kapitał własny	214 346	214 688	48 451	49 788
Zobowiązania długoterminowe	20 778	60 558	4 697	14 044
Zobowiązania krótkoterminowe	245 284	218 473	55 443	50 667
	480 408	493 719	108 591	114 499
	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 tys. PLN Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 tys. PLN Niezbadane	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 tys. EUR Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 tys. EUR Niezbadane
Przepływy środków pieniężnych				
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(30 312)	64 995	(6 895)	15 244
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(3 554)	(1 950)	(808)	(457)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(9 044)	(21 858)	(2 057)	(5 127)
	(42 910)	41 187	(9 760)	9 660

Przedstawione powyżej wybrane dane finansowe stanowią uzupełnienie w stosunku do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF i zostały przeliczone na EURO według następujących uproszczonych zasad:

- ✓ poszczególne pozycje aktywów i pasywów dla bilansu na dzień bilansowy – według średniego kursu obowiązującego na ostatni dzień bilansowy ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski; odpowiednio na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4240 a na dzień 30 września 2016 roku – 4,3120.
- ✓ poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania przepływów pieniężnych za okres od 1 października do 31 grudnia danego roku – według kursu średniego, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień miesiąca w danym okresie; odpowiednio za okres od 1 października 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku – 4,3964 a za okres od 1 października 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku – 4,2635.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Przychody netto ze sprzedaży			
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		101 072	115 986
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		18 432	23 788
	8	119 504	139 774
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów			
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług		(85 687)	(93 527)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(15 823)	(21 645)
	9	(101 510)	(115 172)
		17 994	24 602
Zysk brutto ze sprzedaży			
Koszty sprzedaży	9	(5 878)	(7 268)
Koszty ogólnego zarządu	9	(10 670)	(9 991)
Pozostałe przychody operacyjne	10	173	358
Pozostałe koszty operacyjne	11	(466)	(422)
Zysk z działalności operacyjnej		1 153	7 279
Przychody finansowe		123	89
Koszty finansowe	12	(770)	(929)
Wynik na operacjach finansowych		(647)	(840)
Udział w wyniku wspólnego przedsięwzięcia oraz odpis wartości inwestycji we wspólne przedsięwzięcie		(98)	(7)
Zysk przed opodatkowaniem		408	6 432
Podatek dochodowy	13	(172)	(2 991)
Zysk netto		236	3 441
Inne całkowite dochody netto			
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych		69	15
		69	15
Całkowite dochody		305	3 456
Zysk netto przypadający:			
- Akcjonariuszom jednostki dominującej		214	3 399
- Udziałowcom niekontrolującym		22	42
Całkowite dochody ogółem przypadające:			
- Akcjonariuszom jednostki dominującej		283	3 414
- Udziałowcom niekontrolującym		22	42
Podstawowy i rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w zł)		0,02	0,30

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

Olus

A

3

GT

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Skonsolidowany bilans

	Nota	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	14	8 424	9 431
Wartości niematerialne	15	35 932	36 336
Wartość firmy	16	157 861	157 861
Inwestycja we wspólne przedsięwzięcie		2 466	2 564
Jednostka zależna niekonsolidowana		60	60
Należności długoterminowe		3 451	3 169
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	582	568
		208 776	209 989
Aktywa obrotowe			
Zapasy	17	43 962	27 907
Należności handlowe oraz pozostałe należności	18	207 641	192 953
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	19	20 029	62 870
		271 632	283 730
AKTYWA RAZEM		480 408	493 719
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	20.1	15 082	15 082
Akcje własne	20.1	(7 234)	(7 234)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20.2	193 458	193 458
Kapitał zapasowy	20.2	22 327	22 327
Kapitał rezerwowy		6 238	6 238
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	20.2	57	(12)
Niepokryte straty		(15 815)	(16 559)
Kapitał własny (przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej)		214 113	213 300
Udziały niekontrolujące	20.2	233	1 388
		214 346	214 688
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu obligacji	22	-	39 885
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	24	9 783	9 742
Rezerwy	23	5 381	5 167
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	5 614	5 764
		20 778	60 558
Zobowiązania krótkoterminowe			
Kredyty i pożyczki	21	5 795	13 685
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	24	137 946	141 914
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	24	157	81
Zobowiązania z tytułu obligacji	22	39 966	486
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	22	26	95
Rezerwy	23	5 757	4 924
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	25	55 637	57 288
		245 284	218 473
Zobowiązania razem		266 062	279 031
PASYWA RAZEM		480 408	493 719



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



Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Niepokryte straty	Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM
Stan na dzień 01.10.2015	15 082	(5 929)	193 458	22 327	6 238	(54)	(8 754)	222 368	1 321	223 689
Suma całkowitych dochodów:										
- Zysk netto	-	-	-	-	-	-	3 399	3 399	42	3 441
- Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	-	-	-	-	-	15	-	15	-	15
Stan na dzień 31.12.2015	15 082	(5 929)	193 458	22 327	6 238	(39)	(5 355)	225 782	1 363	227 145
Stan na dzień 01.10.2016	15 082	(7 234)	193 458	22 327	6 238	(12)	(16 559)	213 300	1 388	214 688
Suma całkowitych dochodów:										
- Zysk netto	-	-	-	-	-	-	214	214	22	236
- Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	-	-	-	-	-	69	-	69	-	69
Zakup akcji Geomar S.A.	-	-	-	-	-	-	530	530	(1 177)	(647)
Stan na dzień 31.12.2016	15 082	(7 234)	193 458	22 327	6 238	57	(15 815)	214 113	233	214 346

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




Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	408	6 432
Korekty o pozycje:	(30 429)	62 078
Udział w wyniku wspólnego przedsięwzięcia oraz odpis wartości inwestycji we wspólne przedsięwzięcie	98	7
Amortyzacja	4 079	3 837
Przychody i koszty odsetkowe	683	721
Zyski z tytułu różnic kursowych	(36)	-
Straty z działalności inwestycyjnej	245	-
Zmiana kapitału obrotowego*	(35 498)	57 513
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(30 021)	68 510
Podatek dochodowy zapłacony	(291)	(3 515)
	(30 312)	64 995
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	53
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(262)	(41)
Wydatki na prace rozwojowe	(2 645)	(1 962)
Wydatki z tytułu nabycia akcji w jednostce zależnej	(647)	-
	(3 554)	(1 950)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
(Wydatki)/wpływy z tytułu spłaconych kredytów i pożyczek	(7 890)	(20 498)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(69)	(190)
Zapłacone odsetki	(1 085)	(1 170)
	(9 044)	(21 858)
Przepływy pieniężne netto razem	(42 910)	41 187
Środki pieniężne na początek okresu	62 870	4 579
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	69	15
Środki pieniężne na koniec okresu	20 029	45 781
*Zmiana kapitału obrotowego		
Zmiana stanu rezerw	1 104	508
Zmiana stanu zapasów	(16 055)	(13 439)
Zmiana stanu należności	(14 969)	17 254
Zmiana stanu zobowiązań	(3 927)	34 602
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	(1 651)	18 588
Razem	(35 498)	57 513



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



Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane jednostki dominującej

Sygnity S.A. („Jednostka Dominująca”, „Sygnity”, „Emitent” lub „Spółka”) jest spółką akcyjną zarejestrowaną w Polsce. Rok obrotowy w Jednostce Dominującej rozpoczyna się od 1 października i trwa do 30 września.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres trzech miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku obejmuje skrócone sprawozdania finansowe Jednostki Dominującej oraz jej jednostek zależnych (zwanymi łącznie „Grupą”).

Spółka została zarejestrowana pod numerem KRS 0000008162 oraz nadano numer statystyczny REGON 190407926.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Sygnity jest działalność w zakresie oprogramowania oraz doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego.

Czas trwania Spółki oraz jednostek wchodzących w skład Grupy jest nieoznaczony.

Skład Rady Nadzorczej

W dniu 16 listopada 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonało wyboru Rady Nadzorczej na nową, trzyletnią kadencję, w składzie zaprezentowanym poniżej, który nie uległ zmianie na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

- | | |
|---|---|
| ✓ Pan Raimondo Eggink | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| ✓ Pani Beata Gessel - Kalinowska vel Kalisz | - Członek Rady Nadzorczej |
| ✓ Pan Tomasz Sielicki | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| ✓ Pan Piotr Skrzyński | - Członek Rady Nadzorczej |
| ✓ Pan Mariusz Bogdan Tokarski | - Członek Rady Nadzorczej |
| ✓ Pan Paweł Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 2 lutego 2017 na żądanie jednego z akcjonariuszy ogłoszono zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity S.A. na dzień 1 marca 2017 roku z punktem w porządku obrad dotyczącym zmian w składzie Rady Nadzorczej.

Skład Zarządu

Skład Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem a także na dzień publikacji niniejszego sprawozdania był następujący:

- | | |
|------------------------|--------------------------------------|
| ✓ Pan Jan Maciejewicz | - Prezes Zarządu |
| ✓ Pan Roman Durka | - Wiceprezes Zarządu |
| ✓ Pan Jakub Leśniewski | - Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych |

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 Śródroczna sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”).

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy sporządzonym zgodnie z MSSF za rok zakończony dnia 30 września 2016 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku oraz na dzień 30 września 2016 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 9 lutego 2017 roku.

1. Kontynuacja działalności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Zarząd Jednostki przygotował plan przepływów pieniężnych Grupy na okres kolejnych 12 miesięcy do dnia 31 grudnia 2017 roku, oparty o dostęp do źródeł finansowania pozwalających na finansowanie bieżących oraz przyszłych projektów informatycznych, terminowe regulowanie zobowiązań oraz dalszy rozwój. Zarząd przewiduje, iż Grupa będzie w stanie regulować wszystkie swoje zobowiązania: spłaty odsetek, spłaty rat kredytów, pożyczek i obligacji, jak również zobowiązania wobec dostawców. Na dzień niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa wypełniła wymogi kontynuowanych umów kredytowych w zakresie klauzul warunkowych oraz innych zobowiązań wynikających z umów kredytowych oraz wyemitowanych obligacji.

Zarząd prowadzi obecnie działania dotyczące programu finansowania, w ramach których nie można wykluczyć potencjalnej możliwości refinansowania obligacji. Zarząd równocześnie rozważa alternatywne źródła finansowania, dlatego decyzje o ostatecznym wyborze sposobu finansowania Grupy uzależnione będą od przebiegu tych rozmów. Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 listopada 2014 Zarząd Sygnity S.A. uzyskał zgodę na przeprowadzenie programu emisji obligacji krótko i średnioterminowych, które będą dokonywane w okresie nie dłuższym niż do dnia 31 grudnia 2017 roku. Maksymalna wartość Programu wynosi 100 000.

Z uwagi na wymagania formalne, w tym odnoszące się do stosowania zasady ostrożnej wyceny oraz zasady kontynuacji działalności, Zarząd zwraca uwagę na poniższe zagadnienia.

Grupa jest stroną umów finansowania zewnętrznego w łącznej kwocie 45 787 (w tym 39 966 stanowią krótkoterminowe zobowiązania z tytułu obligacji wymagalne dnia 19 grudnia 2017 roku oraz 5 795 stanowi zadłużenie z umów kredytów odnawialnych zapadających dnia 31 marca 2017 roku) na dzień bilansowy (patrz nota 21 i 22), zawierających warunki umowne (tzw. covenants) dotyczące m.in. jej wyników finansowych.

Zmiany wyceny kontraktów długoterminowych (patrz nota 18) mogą mieć wpływ (zarówno pozytywny jak i negatywny) na wynik finansowy i rentowność Grupy. W negatywnym przypadku, mogą spowodować złamanie zobowiązań umownych wynikających z umów kredytowych oraz umów emisyjnych obligacji, co może skutkować m.in. zwiększeniem kosztów finansowania, koniecznością renegotjacji warunków finansowania lub postawieniem zobowiązań w stan natychmiastowej wymagalności, a co za tym idzie stanowić mogą znaczącą niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Wycena kontraktów długoterminowych oraz ich realizacja w kolejnych okresach sprawozdawczych jest uzależniona od wielu czynników, także tych zewnętrznych, będących poza kontrolą Grupy.

W odniesieniu do jednego z tych kontraktów realizowanych przez Grupę zamawiający (klient z sektora publicznego) oświadczył, że nie będzie kontynuował rozpoczętych prac w pierwotnie uzgodnionym zakresie. W rezultacie Grupa jest obecnie w trakcie negocjacji sposobu rozwiązania kontraktu jak i potencjalnego udziału w realizacji wznowienia projektu w nowej formule, których ostateczny rezultat trudno jest jednoznacznie określić na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego. Ujmując wycenę kontraktu na dzień bilansowy (niezafakturowane należności z tytułu prac wynikających z umów długoterminowych w kwocie 16 715) Zarząd Spółki - kierując się najlepszą wiedzą o statusie prowadzonych negocjacji oraz w oparciu o analizę praw i obowiązków stron wynikających z łączącej strony umowy - przyjął różne scenariusze uwzględniające prawdopodobieństwo wystąpienia rezultatów rozliczenia kontraktu. Ze względu na toczące się negocjacje rzeczywista ostateczna wycena kontraktu, może różnić się od tej ujętej w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

W odniesieniu do innego istotnego kontraktu również toczą się negocjacje, dotyczące zmian w sposobie realizacji, w wyniku czego przyszła wycena tego kontraktu może różnić się od tej ujętej w niniejszym sprawozdaniu. Ponadto w ramach realizacji tego projektu, Zarząd Jednostki Dominującej podjął zamiar sformułowania i zgłoszenia roszczeń do podwykonawcy w kwocie o maksymalnej wartości 37 000. W oparciu o prowadzone z dostawcą negocjacje oraz analizę kontraktu Zarząd ocenia, jako prawdopodobną do odzyskania w drodze ugody lub na drodze sądowej kwotę około 18 000. Budżet kosztów tego projektu przyjęty do szacunków przychodów uwzględnia korektę o tę kwotę.

Zdaniem Zarządu, opisane zdarzenia potencjalnie mogące stanowić podstawę utworzenia odpisu aktualizującego wartość należności szacowanych wymagają ciągłej analizy pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Grupy, przy czym do dnia sporządzania niniejszego sprawozdania w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej nie wystąpiły przesłanki uzasadniające konieczność dokonania odpisów aktualizacyjnych wskazanych powyżej kontraktów długoterminowych. Niezależnie od powyższego Grupa, uwzględniając wyniki takiej analizy i sytuacji rynkowej, a także stanowisk kontrahentów rozważy podjęcie czynności mających na celu niezakłócone funkcjonowanie Grupy.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

O ile nie wystąpią okoliczności opisane powyżej jako znacząca niepewność, w ocenie Zarządu wszystkie klauzule warunkowe i inne zobowiązania wynikające z umów kredytowych i wyemitowanych obligacji pozostaną spełnione w dającej się przewidzieć przyszłości.

Niniejsze sprawozdanie nie uwzględnia żadnych korekt dotyczących braku możliwości kontynuowania działalności, ponieważ zdaniem Zarządu zasadne jest sporządzenie sprawozdania zgodnie z zasadą kontynuacji działalności. Zdaniem Zarządu posiadany przez Grupę kapitał obrotowy oraz możliwość renegotjacji aktualnych umów dotyczących finansowania bądź pozyskania alternatywnych źródeł finansowania pozwalają na zapewnienie kontynuacji jej działalności i zachowania płynności finansowej w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

2. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Walutą funkcjonalną jednostki dominującej i spółek zależnych, z wyjątkiem spółki UAB Baltijos Kompiuteriu Centras objętej niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz walutą prezentacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Walutą funkcjonalną UAB Baltijos Kompiuteriu Centras jest euro („EUR”). Pozytcje sprawozdania finansowego UAB Baltijos Kompiuteriu Centras są przeliczane przy użyciu odpowiednich kursów wymiany na walutę prezentacji Grupy Sygnity S.A.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”).

Wszystkie wartości o ile nie wskazano inaczej prezentowane są w tysiącach złotych.

3. Dokonane osądy i szacunki

Sporządzenie niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń wpływających na stosowanie przyjętych zasad rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów, których rzeczywiste wartości mogą różnić się od wartości szacowanych.

Dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowania przez Grupę zasad rachunkowości i główne źródła niepewności związanej z szacunkami pokrywają się z opisywanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony się 30 września 2016 roku.

Pomiar wartości godziwej

Przy ustalaniu wartości godziwej składnika aktywów lub zobowiązania, Grupa w jak największym stopniu bazuje na obserwowalnych danych rynkowych. Pomiar wartości godziwej klasyfikowany jest na różnych poziomach, w zależności od danych wejściowych użytych do wyceny.

- ✓ Poziom 1: ceny notowane (nieskorygowane) na aktywnych rynkach za identyczne aktywa lub zobowiązania.
- ✓ Poziom 2: dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do poziomu 1, które są obserwowalne dla danego składnika aktywów lub zobowiązania w sposób bezpośredni (np. notowania) lub pośredni (np. dane na bazie notowań).
- ✓ Poziom 3: dane wejściowe do wyceny składnika aktywów lub zobowiązania, które nie są oparte na obserwowalnych danych rynkowych (nieobserwowalne dane wejściowe).

Jeśli dane wejściowe użyte do pomiaru wartości godziwej danego składnika aktywów lub zobowiązania zostaną sklasyfikowane na różnych poziomach hierarchii wartości godziwej, wówczas pomiar wartości godziwej sklasyfikowany jest w całości na najniższym poziomie hierarchii wartości godziwej, do którego zaliczono dane wejściowe istotne dla całej wyceny.

Grupa ujmuje przeniesienia pomiędzy poziomami hierarchii wartości godziwej na koniec okresu sprawozdawczego, w którym dana zmiana miała miejsce.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

4. Skład Grupy

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Grupa Sygnity obejmowała następujące podmioty:

Lp.	Nazwa spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale 31.12.2016	Udział w kapitale 30.09.2016
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. ¹⁾	Szczecin, Polska	Informacja przestrzenna, geodezja i kartografia.	pełna	100,00	86,43
2	Sygnity Business Solutions S.A.	Zielona Góra, Polska	Dostawa oprogramowania i usług informatycznych.	pełna	98,33	98,33
3	UAB Baltijos Kompiuteriu Centras	Wilno, Litwa	Usługi w zakresie informatyzacji sektora przemysłowego, handlu oraz administracji publicznej.	pełna	100,00	100,00
4	Sygnity International Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Sprzedaż oprogramowania oraz sprzętu na rynku międzynarodowym.	pełna	100,00	100,00
5	Enhandel Sp. z o.o. ²⁾	Warszawa, Polska	Obrót energią elektryczną	niekonsolidowana	100,00	100,00
SPÓŁKI WSPÓLZALEŻNE						
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. ³⁾	Gdańsk, Polska	Dostawca i integrator systemów dla transportu zbiorowego	n/d	50,00	50,00

¹⁾ W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2016 roku Spółka zwiększyła udział w kapitale Geomar S.A. z 86,43% do 100%.

²⁾ 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.

³⁾ 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 31 grudnia 2016 roku w związku z zastosowaniem zasady ostrożnej wyceny całość udziałów w spółce objęta jest odpisem z tytułu trwałej utraty wartości w kwocie 191.

5. Informacja dotycząca spełnienia wymogów kontynuowania umów kredytowych oraz wyemitowanych obligacji

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Grupa wypełniła wymogi kontynuowanych umów kredytowych w zakresie klauzul warunkowych oraz innych zobowiązań wynikających z umów kredytowych oraz wyemitowanych obligacji.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

6. Zmiany polityk księgowych oraz zmiany prezentacji

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2016 roku Grupa nie dokonała zmian polityki rachunkowości oraz nie dokonała zmian prezentacji poprzednio opublikowanych danych.

7. Informacje dotyczące segmentów działalności

Informacja dotycząca segmentów za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku.

	Segment IT	Pozostałe	Wyłączenia i pozycje nieprzypisane	Działalność ogółem
Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane				
Sprzedaż segmentu	115 411	4 157	-	119 568
Sprzedaż pomiędzy segmentami	-	(64)	-	(64)
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	115 411	4 093	-	119 504
Koszty operacyjne segmentu	(114 182)	(3 876)	-	(118 058)
Zysk segmentu	1 229	217	-	1 446
Pozostałe przychody / (koszty) operacyjne netto	(102)	(191)	-	(293)
Zysk z działalności przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi netto	1 127	26	-	1 153
Koszty finansowe netto	-	-	(647)	(647)
Udział w wyniku wspólnego przedsięwzięcia oraz odpis wartości inwestycji we wspólne przedsięwzięcie	-	-	(98)	(98)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	1 127	26	(745)	408
Podatek dochodowy	-	-	(172)	(172)
Zysk / (strata) netto	1 127	26	(917)	236
Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane				
Sprzedaż segmentu	132 420	7 418	-	139 838
Sprzedaż pomiędzy segmentami	-	(64)	-	(64)
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	132 420	7 354	-	139 774
Koszty operacyjne segmentu	(125 663)	(6 768)	-	(132 431)
Zysk segmentu	6 757	586	-	7 343
Pozostałe przychody / (koszty) operacyjne netto	195	(259)	-	(64)
Zysk z działalności przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi netto	6 952	327	-	7 279
Koszty finansowe netto	-	-	(840)	(840)
Udział w wyniku wspólnego przedsięwzięcia oraz odpis wartości inwestycji we wspólne przedsięwzięcie	-	-	(7)	(7)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	6 952	327	(847)	6 432
Podatek dochodowy	-	-	(2 991)	(2 991)
Zysk / (strata) netto	6 952	327	(3 838)	3 441

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

8. Przychody ze sprzedaży

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		
Licencje i oprogramowania	27 541	23 751
Usługi wdrożeniowe	50 341	69 193
Usługi serwisowe	23 067	20 088
Pozostałe	123	2 954
	101 072	115 986
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Sprzęt komputerowy	18 432	23 788
	18 432	23 788

Przychody generowane są przede wszystkim na terytorium Polski. Około 4,7% całkowitych przychodów za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski. W większości były to przychody z tytułu sprzedaży usług wdrożeniowych oraz sprzętu komputerowego.

9. Koszty według rodzaju i koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Koszty według rodzaju		
Zużycie materiałów i energii	(16 684)	(22 839)
Usługi obce	(43 459)	(43 349)
Wynagrodzenia	(30 026)	(30 644)
Świadczenia na rzecz pracowników	(5 190)	(4 723)
Amortyzacja	(4 079)	(3 837)
Podatki i opłaty	(441)	(690)
Pozostałe	(2 356)	(4 704)
	(102 235)	(110 786)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług		
Koszty sprzedaży	(5 878)	(7 268)
Koszty ogólnego zarządu	(10 670)	(9 991)
	(85 687)	(93 527)

Na usługi obce składają się przede wszystkim koszty podwykonawców, koszty utrzymania lokalizacji, obsługi prawnej i notarialnej oraz koszty usług telekomunikacyjnych.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

10. Pozostałe przychody operacyjne

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	-
Otrzymane nieodpłatnie korzyści majątkowe	-	215
Odszkodowania i kary otrzymane	55	143
Inne tytuły	111	-
	<u>173</u>	<u>358</u>

11. Pozostałe koszty operacyjne

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Pozostałe koszty operacyjne		
Ujemne różnice kursowe	(136)	(2)
Zawiązanie rezerwy na kary i koszty spraw sądowych	(6)	(401)
Zwiększenie stanu pozostałych rezerw	(214)	-
Odsetki od nieterminowo regulowanych zobowiązań	(68)	-
Darowizny	(3)	(6)
Inne tytuły	(39)	(13)
	<u>(466)</u>	<u>(422)</u>

12. Koszty finansowe

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Koszty finansowe		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:		
- od kredytów i pożyczek	(262)	(84)
- od obligacji i innych papierów dłużnych	(439)	(437)
- od leasingu finansowego	(1)	(34)
- pozostałe odsetki	-	(190)
Dyskonto rozrachunków	(41)	-
Ujemne różnice kursowe	-	(180)
Pozostałe koszty finansowe	(27)	(4)
	<u>(770)</u>	<u>(929)</u>

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

13. Odroczonego podatek dochodowy

	Stan na 31.12.2016 Niezbadane	Stan na 30.09.2016 Zbadane
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:		
Dyskonto kaucji	16	18
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	392	327
Rezerwy na wynagrodzenia, premie, bonusy i inne	620	376
Rozliczenia międzyokresowe pozostałe	13 549	13 341
Odpis aktualizujący należności i zapasy	2 348	2 332
Rezerwa na serwis gwarancyjny	1 506	1 367
Korekty faktur	1 408	1 408
Koszty bezpośrednie dotyczące przychodów niepodatkowych	8 586	9 416
Pozostałe różnice	1 266	1 315
Straty podatkowe	761	1 451
	30 453	31 351
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:		
Rozliczenie przychodów z kontraktów długoterminowych	25 554	25 383
Koszty przyszłych okresów stanowiące koszt podatkowy roku bieżącego	3 412	4 565
Nadwyżka wartości bilansowej nad podatkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	6 454	6 510
Pozostałe różnice	65	89
	35 485	36 547
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku, netto	(5 032)	(5 196)

Strata podatkowa do odliczenia w przyszłych okresach według roku powstania

Rok powstania	2012	2013	2014	2015	2016
Kwota straty	4 087	817	472	5 326	204

Strata podatkowa do odliczenia w przyszłych okresach według dat wygaśnięcia

Rok powstania	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016
Kwota straty	4 496	644	2 698	2 966	102
Data wygaśnięcia	30.09.2017	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021

Grupa na dzień bilansowy rozpoznała aktywo na części strat pozostających do rozliczenia na dzień 31 grudnia 2016 roku w kwocie 761. W związku z tym straty podatkowe do odliczenia według dat wygaśnięcia zostały skorygowane.

W oparciu o osiągnięte wyniki oraz projekcje przyszłych zysków podatkowych, w szczególności związanych z harmonogramami fakturowania kontraktów długoterminowych, Zarząd Spółki uznaje realizację pozostałych do rozliczenia strat podatkowych, na których rozpoznano aktywo z tytułu podatku odroczonego z lat ubiegłych za wysoce prawdopodobną.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

14. Rzeczowe aktywa trwałe

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Rzeczowe aktywa trwałe		
Budynki i lokale	2 689	2 874
Urządzenia techniczne i maszyny	3 614	4 068
Środki transportu	82	63
Inne środki trwałe	1 995	2 112
Środki trwałe w budowie	43	314
	8 424	9 431

Grupa na dzień bilansowy posiadała środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego. Poza środkami trwałymi w leasingu nie występują ograniczenia w dysponowaniu środkami trwałymi, które są w posiadaniu Grupy.

15. Wartości niematerialne

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Licencje obce	2 850	2 981
Licencje własne	20 282	22 226
Znaki towarowe	205	209
Inne wartości niematerialne, w tym:	5 593	6 102
Relacje z klientami	1 178	1 276
Marki produktowe	2 162	2 432
Marka WINUEL	2 253	2 394
Oprogramowanie w toku wytworzenia	7 002	4 818
	35 932	36 336

16. Wartość firmy

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Wartość firmy		
Wartość firmy nabyta przy akwizycji GK EMAX	96 080	96 080
Wartość firmy nabyta przy połączeniu z PB Polsoft	32 722	32 722
Wartość firmy Sygnity Technology	16 814	16 814
Wartość firmy Support	6 258	6 258
Wartość firmy Winuel	4 197	4 197
Wartość firmy Aram	1 093	1 093
Wartość firmy Geomar	697	697
	157 861	157 861

Test na utratę wartości firmy

Grupa przeprowadziła test trwałej utraty wartości firmy na dzień 30 września 2016 roku. W teście przy określaniu wartości odzyskiwalnej ośrodków wypracowujących środki pieniężne (z ang. „CGU”) Grupa wykorzystwała metodę wartości użytkowej. Wartość odzyskiwalna CGU, ustalona na podstawie wyliczeń wartości użytkowej przewyższa jego wartość bilansową, stąd nie rozpoznano odpisu z tytułu utraty wartości w odniesieniu do wartości firmy. Ze względu na fakt, iż wycena ta oparta jest w dużej mierze o przewidywane wyniki operacyjne i finansowe, dodatkowo uzależnione od prognoz dotyczących rozwoju rynku, Zarząd wskazał na nieodłączną niepewność związaną z realizacją tych prognoz.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku nie przeprowadzono ponownie testu na utratę wartości firmy ponieważ, w ocenie Zarządu Spółki, wyniki pierwszego kwartału roku obrotowego 2016/17 nie wpłyną na długoterminową prognozę marżowości działalności operacyjnej i jednocześnie Zarząd nie zidentyfikował żadnych istotnych przesłanek, które mogłyby wpłynąć negatywnie na wynik takiego testu.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

17. Zapasy

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Zapasy		
Towary i materiały	4 371	4 573
Półprodukty i produkty w toku	39 591	23 334
	<u>43 962</u>	<u>27 907</u>

18. Należności handlowe oraz pozostałe

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Należności długoterminowe netto		
Kaucje zapłacone	3 177	3 166
Rozliczenia międzyokresowe	274	3
	<u>3 451</u>	<u>3 169</u>
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-
Należności krótkoterminowe netto		
Należności z tytułu dostaw i usług	67 653	54 174
Należności z tytułu podatków (VAT, ZUS)	247	327
Niezafakturowane należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów długoterminowych	134 494	133 592
Inne należności	3 479	3 113
	<u>205 873</u>	<u>191 206</u>
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
Wartość usług rozliczanych w czasie	320	305
Ubezpieczenia	587	579
Inne tytuły	861	863
	<u>1 768</u>	<u>1 747</u>
Przedpłaty	<u>207 641</u>	<u>192 953</u>
Odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	8 671	8 641
Należności brutto, razem	<u>219 763</u>	<u>204 763</u>

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane. Wartość godziwa należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności nie różni się istotnie od ich wartości bilansowej.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Poniżej przedstawiono wiekowanie należności z tytułu dostaw i usług nieobjętych odpisem na dzień bilansowy:

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług		
Nieprzeterminowane, zapadalne w okresie:		
do 1 miesiąca	41 819	34 585
od 1 do 6 miesięcy	14 061	6 049
powyżej 6 miesięcy	-	-
	55 880	40 634
Przeterminowane niespłacone w okresie:		
do 1 miesiąca	1 258	3 482
od 1 do 6 miesięcy	2 018	1 726
powyżej 6 miesięcy	8 497	8 332
	11 773	13 540
	67 653	54 174

Zmiany odpisów aktualizujących należności w okresie 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2016 roku przedstawiono poniżej:

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Odpis aktualizujący należności		
Na początek okresu	8 641	8 973
Utworzenie	32	4 765
Rozwiązane	(2)	(62)
Wykorzystanie	-	(5 035)
Na koniec okresu	8 671	8 641

19. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne na rachunkach bankowych i lokaty bankowe są oprocentowane według zmiennych stóp procentowych, których wysokość zależy od stóp procentowych na krajowym rynku międzybankowym. Lokaty bankowe są dokonywane na różne okresy - od kilku dni do jednego miesiąca – w zależności od zapotrzebowania Grupy na środki pieniężne.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

20. Kapitały własne

20.1 Kapitał podstawowy

Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosił 15 082 i obejmował 11 886 242 (nie w tysiącach) w pełni opłaconych akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1 złoty każda oraz 3 196 z tytułu hiperinflacyjnego przeszacowania kapitału własnego. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane w zakresie dywidendy, prawa głosu oraz zwrotu z kapitału.

Akcjonariat

Według najlepszej wiedzy Zarządu Jednostki Dominującej wynikającej z informacji od akcjonariuszy uzyskanych w szczególności w trybie art. 69 ust. 1 oraz ust. 2 Ustawy o Ofercie Publicznej, stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów Spółki przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Na dzień 9 lutego 2016		Na dzień 16 grudnia 2016		Na dzień 10 sierpnia 2016	
	Liczba akcji	% głosów	Liczba akcji	% głosów	Liczba akcji	% głosów
Cron sp. z o. o. *	1 540 000	12,96	1 433 840	12,06	607 044	5,11
Legg Mason Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	1 444 412	12,15	1 444 412	12,15	1 444 412	12,15
Quercus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	1 185 190	9,97	1 185 190	9,97	1 185 190	9,97
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	613 097	5,16	613 097	5,16	613 097	5,16
Pozostali**	7 145 703	59,76	7 209 703	60,66	8 036 499	67,61
Razem	11 886 242	100,00	11 886 242	100,00	11 886 242	100,00

* liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji raportu rocznego tj. 16 grudnia 2016 roku uwzględniająca również transakcje dokonane w dniu 9 stycznia 2017 roku, o których Spółka informowała raportem bieżącym nr 1/2017 oraz informację wynikającą z żądania Cron Sp. z o.o., o którym Spółka informowała raportem bieżącym nr 5/2017.

** w tym 523 313 skupionych przez Spółkę akcji własnych.

20.2 Pozostałe pozycje kapitałów

Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej

Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej tworzony jest z nadwyżek cen emisyjnych poszczególnych serii akcji nad ich wartością nominalną, pomniejszonych o koszty emisji.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy tworzony jest w Jednostce Dominującej na podstawie statutu Spółki i może podlegać podziałowi do wysokości określonej Kodeksem Spółek Handlowych. Na dzień 31 grudnia 2016 roku wartość kapitału zapasowego wyniosła 22 327.

Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych

Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych obejmują efekt przeliczenia na PLN sprawozdań finansowych zagranicznej jednostki zależnej Baltijos Komputeriū Centras UAB na potrzeby konsolidacji. Różnice ujmowane są w pozostałych całkowitych dochodach, a w wartości skumulowanej w kapitale z przeliczenia jednostek zależnych. Różnice kursowe są ujmowane w wyniku finansowym w momencie zbycia jednostek zależnych.

Udziały niekontrolujące

	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 30.09.2016
Kapitał własny przypadający udziałowcom niekontrolującym spółek:	Niezbadane	Zbadane
Sygnity Business Solutions S.A.	233	211
Geomar S.A.	-	1 177
	233	1 388

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

21. Kredyty i pożyczki

	Oprocentowanie	Termin spłaty	Na dzień	Na dzień
			31.12.2016	30.09.2016
			Niezbadane	Zbadane
Kredyty w rachunku bieżącym, w tym:				
ING Bank Śląski SA	WIBOR 1M+marża	31.03.2017	1 475	1 300
Deutsche Bank Polska SA	WIBOR 1M+marża	31.03.2017	4 320	12 385
			5 795	13 685

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Grupa posiadała linie kredytowe wielocelowe w dwóch bankach (Deutsche Bank Polska S.A. i ING Bank Śląski S.A.) na łączną sumę 80 000. Na dzień 31 grudnia 2016 roku Grupa wykorzystwała 27 143 w liniach gwarancyjnych. Dodatkowo na dzień 31 grudnia 2016 Grupa posiadała gwarancję w wysokości 11 605, udzieloną przez Bank Pekao S.A. oraz gwarancje na łączną sumę 200 udzielone przez Bank Millennium S.A. Na dzień 31 grudnia 2016 roku przyznane linie kredytowe wielocelowe zabezpieczone były cesjami z kontraktów, udzielonymi pełnomocnictwami do rachunków oraz oświadczeniem o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego.

W ramach umów finansowania zawartych z ING Bankiem Śląskim S.A. Spółka zobowiązała się do przestrzegania m.in. następujących warunków umownych kalkulowanych na podstawie danych skonsolidowanych:

- utrzymywania wartości kapitałów własnych na poziomie nie niższym niż 200 000,
- utrzymywania dodatniego wskaźnika EBITDA w co najmniej jednym z dwóch następujących po sobie kwartałach roku kalendarzowego,
- spełnienia za każdy kwartał roku kalendarzowego wskaźnika: Dług netto/EBITDA na poziomie nie wyższym niż 3,5.

Zgodnie z umową ING Bank Śląski S.A. może odmówić dalszego finansowania lub wypowiedzieć umowę w przypadku wystąpienia zdarzenia, które według uzasadnionej oceny banku, wpłynie istotnie w sposób niekorzystny na zdolność Klienta do wykonania swoich zobowiązań wynikających z umowy. Naruszenie warunków Programu Emisji Obligacji lub warunków umowy kredytowej zawartej z innym bankiem spełnia kryteria powyższej definicji.

W ramach umów finansowania zawartych z Deutsche Bank Polska S.A. Spółka zobowiązała się do przestrzegania m.in. następujących warunków umownych kalkulowanych na podstawie danych skonsolidowanych:

- utrzymywania wartości kapitałów własnych na poziomie nie niższym niż 200 000,
- utrzymywania dodatniego wskaźnika EBITDA za każdy kwartał roku kalendarzowego,
- spełnienia za każdy kwartał roku kalendarzowego wskaźnika: Dług Finansowy netto/EBITDA na poziomie niższym niż 3,5.

Zgodnie z umową Deutsche Bank Polska S.A. może odmówić dalszego finansowania lub wypowiedzieć umowę w przypadku wystąpienia zdarzenia, które według uzasadnionej opinii banku, wpłynie w istotny sposób na zdolność Kredytobiorcy do wykonania swoich zobowiązań wynikających z umowy. Naruszenie warunków Programu Emisji Obligacji lub warunków umowy kredytowej zawartej z innym bankiem spełnia kryteria powyższej definicji.

Linie kredytowe uruchomione zostały na warunkach rynkowych, które nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

22. Zobowiązania z tytułu obligacji

Seria obligacji	Data przydziału	Data wykupu	Ilość obligacji	Wartość obligacji na dzień emisji	Wartość godziwa obligacji wraz z odsetkami na dzień 31.12.2016
Obligacje serii 1/2014	19.12.2014	19.12.2017	4 000	40 000	39 966
					39 966

Program Emisji Obligacji został zatwierdzony 28 listopada 2014 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej. Maksymalna wartość Programu wynosi 100 000.

W ramach Programu Emisji Obligacji w dniu 19 grudnia 2014 roku Grupa wyemitowała cztery tysiące obligacji serii 1/2014 o wartości nominalnej 10, łącznie 40 000. Termin wykupu nowej emisji przypada na dzień 19 grudnia 2017 roku. Obligacje są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej w wysokości stawki WIBOR dla depozytów 6-miesięcznych wyrażonych w złotych powiększonej o marżę. Emisja obligacji była przeprowadzona przez mBank S.A. na podstawie wiążącej umowy programowej na prowadzenie emisji obligacji. Uchwałą BondSpot S.A. obligacje Spółki serii 1/2014 wyemitowane 19 grudnia 2014 roku na kwotę 40 000 zostały w dniu 23 lutego 2015 roku wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na Catalist.

W ramach Programu Emisji Obligacji Spółka zobowiązała się do przestrzegania m.in. następujących warunków umownych:

- utrzymywania wartości kapitałów własnych na poziomie nie niższym niż 200 000,
- spełnienia za każdy kwartał roku kalendarzowego wskaźnika: Dług Finansowy netto/EBITDA na poziomie nie wyższym niż 3,5.

23. Rezerwy

	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 30.09.2016
	Niezbadane	Zbadane
Długoterminowe		
Rezerwy na potencjalne roszczenia związane z toczącymi się sprawami sądowymi	1 000	1 000
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	3 702	3 702
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	229	229
Inne rezerwy	450	236
	5 381	5 167
Krótkoterminowe		
Rezerwy na potencjalne roszczenia związane z toczącymi się sprawami sądowymi	834	720
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	4 174	3 495
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	201	201
Rezerwy na kary	548	508
	5 757	4 924

Grupa tworzy rezerwy na przewidywane koszty obsługi gwarancyjnej i koszty napraw gwarancyjnych. Założenia przyjęte do oszacowania rezerw na serwis i na naprawy gwarancyjne określone zostały na podstawie bieżących poziomów sprzedaży i aktualnych informacji na temat kosztów gwarancji ponoszonych w okresach ubiegłych z uwzględnieniem segmentu klienta i jego specyfiki.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Zestawienie zmian rezerw za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku.

	Stan na 30.09.2016	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2016
Rezerwy na potencjalne roszczenia związane z toczącymi się sprawami sądowymi	1 720	114	-	-	1 834
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	7 197	2 092	(1 185)	(228)	7 876
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	430	-	-	-	430
Rezerwa na kary	508	40	-	-	548
Inne rezerwy	236	214	-	-	450
Razem	10 091	2 460	(1 185)	(228)	11 138
<i>w tym krótkoterminowe</i>	4 924				5 757
<i>w tym długoterminowe</i>	5 167				5 381

	Stan na 30.09.2015	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2015
Rezerwy na potencjalne roszczenia związane z toczącymi się sprawami sądowymi	4 475	-	(3 300)	-	1 175
Rezerwa na naprawy gwarancyjne	7 466	6 318	(2 555)	(3 255)	7 974
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	415	-	-	-	415
Rezerwa na kary	697	-	-	-	697
Inne rezerwy	236	-	-	-	236
Razem	13 289	6 318	(5 855)	(3 255)	10 497
<i>w tym krótkoterminowe</i>	4 990				5 605
<i>w tym długoterminowe</i>	8 299				4 892

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

24. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Długoterminowe		
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 783	9 742
	9 783	9 742
Krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania:		
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	89 096	93 037
- Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	16 618	21 153
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 661	8 488
- Pozostałe zobowiązania	269	407
	114 644	123 085
Zobowiązania stanowiące rozliczenia międzyokresowe kosztów, z tytułu:		
- kosztów zrealizowanych kontraktów	14 363	12 387
- badania i przeglądu sprawozdań finansowych	-	123
- bonusów, nagród, prowizji	3 237	1 909
- naliczonego czynszu	3 197	1 900
- niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych i nadgodzin	2 478	2 253
- odpraw, odszkodowań karencyjnych	27	72
- pozostałych kosztów bieżącego okresu	-	185
	23 302	18 829
	137 946	141 914
	147 729	151 656

Wartość godziwa zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych zobowiązań nie różni się istotnie od ich wartości bilansowej.

Poniżej przedstawiono wiekowanie zobowiązań z tytułu dostaw i usług:

	Na dzień 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień 30.09.2016 Zbadane
Krótkoterminowe Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
Nieprzeterminowane, zapadalne w okresie:		
do 1 miesiąca	21 786	26 705
od 1 do 6 miesięcy	11 605	25 672
powyżej 6 miesięcy	10 337	1 230
	43 728	53 607
Przeterminowane niespłacone w okresie:		
do 1 miesiąca	15 765	14 827
od 1 do 6 miesięcy	16 513	16 944
powyżej 6 miesięcy	13 090	7 659
	45 368	39 430
	89 096	93 037

25. Transakcje z podmiotami powiązanimi

Wszelkie transakcje pomiędzy spółkami z Grupy zostały wyłączone z niniejszego sprawozdania skonsolidowanego. Jednocześnie wszystkie transakcje zawarte pomiędzy spółkami z Grupy Kapitałowej Emitenta były zawierane na warunkach rynkowych. Spółka oraz jej jednostki zależne nie dokonały w pierwszym kwartale roku obrotowego innych istotnych transakcji z podmiotami powiązanimi spoza Grupy Kapitałowej.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

26. Zobowiązania warunkowe

Gwarancje, weksle, poręczenia

	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 30.09.2016
	Niezbadane	Zbadane
Zobowiązania warunkowe		
Zobowiązania z tytułu wystawionych gwarancji, w tym:	60 277	54 191
- należytego wykonania umowy i usuwania wad i usterek	51 682	50 527
- przetargowych	1 627	2 059
- płatności	6 968	1 605
	60 277	54 191

Na dzień 31 grudnia 2016 roku zobowiązania warunkowe Grupy wynikały z wystawionych przez Grupę gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych z czego większość 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.

27. Sezonowość lub cykliczność działalności

Z uwagi na zmniejszenie ilości i wartości przetargów w sektorze zamówień publicznych dotychczasowa sezonowość ulega zmianom. W bieżącym roku obrotowym czwarty kwartał kalendarzowy jest popytowo słabszy w porównaniu do średniej z lat ubiegłych.

28. Roszczenia i sprawy sporne

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie toczyło się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowanie dotyczące zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta. Łączna wartość postępowań, których stroną są Spółki z Grupy Kapitałowej Sygnity nie przekracza wartości 10% kapitałów własnych Emitenta tak w grupie zobowiązań, jak i wierzytelności.

Jednocześnie Grupa informuje, że w okresie I kwartału do Jednostki Dominującej wpłynęło roszczenie o charakterze nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym wniesione przez jednego z dostawców, który niesłusznie w ocenie Spółki domaga się zapłaty kwoty 16 856 za dostawę licencji, utrzymania licencji oraz za świadczone usługi. Na wniosek tego samego dostawcy wydano kolejny nakaz zapłaty z tego samego tytułu na kwotę 7 564, który w ocenie Spółki również nie zasługuje na uznanie. W przypadku obu wierzytelności Spółka wniosła sprzeciw, zaskarżając nakazy w całości. Zasadniczo rozbieżności obu stron w ocenie wniesionych żądań dotyczą interpretacji łączącej strony umowy. Grupa stoi na stanowisku, że roszczenia nie są jeszcze wymagalne, a dodatkowo w odniesieniu do jednego z nich podnosi zarzut braku legitymacji czynnej powoda. Po wniesieniu sprzeciwów przez Spółkę, oba nakazy zapłaty utraciły moc, a sprawy będą rozpatrywane w procesach przed sądem. W przypadku pierwszego z wymienionych postępowań, pierwszą czynnością sądu było skierowanie sprawy do postępowania mediacyjnego. Obie strony wyraziły zgodę na udział w mediacji. W żadnym z postępowań nie doszło jeszcze do wyznaczenia terminu pierwszej rozprawy sądowej.

29. Zdarzenia po dniu bilansowym

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

**KOMENTARZ ORAZ
INFORMACJE
DODATKOWE DO
RAPORTU**

KOMENTARZ ORAZ INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU

Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Sygnity

W okresie 3 miesięcy bieżącego roku obrotowego nie było zmian w strukturze Grupy Kapitałowej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności za wyjątkiem transakcji, w wyniku których Jednostka Dominująca zwiększyła swój udział w kapitale jednostki zależnej Geomar S.A. z 86,43% posiadanych na poprzedni dzień bilansowy do 100% obecnie za kwotę 647 opisanych w notce nr 4 „Skład Grupy”.

Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń

W pierwszym kwartale roku obrotowego 2017 Grupa kapitałowa Sygnity kontynuowała działania handlowe, których efektem było pozyskanie istotnych z biznesowego punktu widzenia kontraktów. Pozyskanie nowych kontraktów pozwoliło również na powrót do pozycji jednego z liderów i przełamanie impasu w niektórych obszarach rynku.

Wybrane umowy zawarte w pierwszym kwartale 2017 roku

Sektor Bankowo-Finansowy

Credit Agricole

Przedmiotem Aneksu, do realizowanej przez Sygnity Umowy na wdrożenie systemu sprawozdawczego SPID, jest Spid Liquidity. Jest to nowy element, funkcjonującego SPID RWAB3, którego zakres obejmuje kalkulację raportowania obligatoryjnego LCR, NSFR, ALMM (mierniki płynności). Wymaganiami co do zakresu, jak i zawartości merytorycznej wyżej wymienionych raportów są regulacje EBA.

ISBAN

Nowo podpisana Umowa z wieloletnim partnerem spółki, zmienia status Sygnity jako dostawcy usług na External Lab. Wynikiem takiej formy Umowy jest kontynuacja współpracy w 2017 roku i możliwe rozszerzenia współpracy w innych obszarach technologicznych. Sygnity świadczy usługi rozwoju systemów informatycznych dla ISBAN od 2006 roku.

Klient sektora Bankowo-Finansowego

Umowa obejmuje serwis systemu ERP Oracle E-Business Suite (EBS) w wersji 12.2. oraz serwis niezbędnej infrastruktury zapewniającej poprawne działanie systemu. Na jej podstawie Sygnity będzie realizować prace na rzecz Klienta jako External Lab, dostarczając zasoby, które pozwolą na analizę, rozwój, utrzymanie oraz zmiany w oprogramowaniu. Umowa serwisowa została podpisana na okres czterech lat.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Sygnity usług serwisowych w zakresie wdrożonego u Klienta oprogramowania Maestro. Ten system maklerski integruje się z wieloma bankowymi systemami front/back office. Pozwala na realizację procesu obrotu papierami wartościowymi na rynku kasowym oraz instrumentami na rynku terminowym. Pozostaje również w zgodzie z regulacjami prawnymi obowiązującymi dla podmiotów prowadzących działalność maklerską.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem 3-letniej umowy jest serwis automatów kasjerskich. Z punktu widzenia Klienta umowa zabezpiecza ciągłość pracy urzędzeń i zapewnia ich utrzymanie w dobrej kondycji w okresie gwarancyjnym i pogwarancyjnym. Umowa obejmuje obecnie używane automaty kasjerskie oraz nowoczesne recyklery.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Umowa na sprzedaż recyclerów obejmuje wymianę urządzeń dotychczas stosowanych oraz wyposażenie nowo otwieranych oddziałów w urządzenia umożliwiające realizację wpłat i wypłat przez kasjerów-dysponenta. Dzięki umowie Bank skraca czas obsługi swoich klientów, ma pewność że banknoty zostały prawidłowo przeliczone i mają odpowiednie nominały. Urządzenia sprawdzają autentyczność banknotów, wyręczając kasjerów, którzy mogą skoncentrować się na obsłudze klienta, skracając jej czas i zwiększając satysfakcję klientów Banku. Dzięki zastosowaniu recyclerów zwiększa się bezpieczeństwo gotówki i jednocześnie obniża koszt jej obsługi – rotacja gotówki (wpłaty i wypłaty) odbywa się w urządzeniach.

Sektor Utilities

Gdańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

Umowa obejmuje realizację usług serwisowych w zakresie systemów HeatNet, eBok, a także środowiska integracji aplikacji z otoczeniem przez okres 36 miesięcy, z możliwością automatycznego przedłużenia. System HeatNet (rozwiązanie klasy EAM) obejmuje funkcjonalności przestrzennej bazy majątku sieciowego (GIS) oraz moduły biznesowe wspierające działania utrzymaniowe i rozwojowe w obszarze sieci ciepłowniczej i powiązanych nieruchomości. System eBok umożliwia dostęp do wybranych danych i informacji o zdarzeniach dotyczących wykorzystywanej sieci ciepłowniczej klientom GPEC.

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. we Wrocławiu

Umowa obejmuje realizację usług serwisowych oraz konsultacyjnych w zakresie systemu GIS wraz z integracją z otoczeniem przez okres 36 miesięcy. System (rozwiązanie klasy EAM) obejmuje funkcjonalności przestrzennej bazy majątku sieciowego (GIS) oraz moduły biznesowe wspierające działania utrzymaniowe i rozwojowe w obszarze sieci wodociągowej i powiązanych nieruchomości. System umożliwia również dostęp do wybranych danych i informacji o zdarzeniach dotyczących wykorzystywanej sieci wodociągowej klientom MPWiK Wrocław.

PGE Górnictwo i Energetyka Konwencjonalna Spółka Akcyjna Oddział Kopalnia Węgla Brunatnego Turów

Przedmiotem umowy jest wykonanie usługi aktualizacji dotychczasowego oprogramowania do bilansowania i rozliczania energii elektrycznej ESPiM do produktu nowej generacji, produkcji własnej Sygnity.

Stredoslovenská Energetika S.A.

Przedmiotem umowy jest utrzymanie i rozwój systemu do prognozowania CFS (Customer Forecasting System). W ramach umowy Sygnity świadczy usługi serwisowe – utrzymanie gotowości, usuwanie błędów oraz rozwój systemu. W najbliższym czasie w ramach rozwoju planowane jest zaimplementowanie nowych raportów uwzględniających statusy danych dedykowanych dla Klienta.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Sektor Public

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Umowa obejmuje utrzymanie i rozwój systemu CAS - Centralna Aplikacja Statystyczna. CAS w decydujący sposób wspomaga proces raportowania i komunikacji pomiędzy jednostkami pomocy społecznej i samorządu, funkcjonującymi w obszarze zabezpieczenia społecznego nadzorowanym przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej, działającymi na poszczególnych poziomach organizacyjnych: centralnym, wojewódzkim, powiatowym i gminnym. System CAS obejmuje swoim działaniem obszary: pomocy społecznej, wsparcia rodziny, systemu pieczy zastępczej i świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, opieki na dzieckiem do lat 3, karty dużej rodziny. Umożliwia sprawne zarządzanie nie tylko sprawozdawczością periodyczną, w ramach ustawowego obowiązku sprawozdawczego, ale także tworzenie formularzy jednorazowych, w celach wynikających z potrzeb doraźnych, przez jednostki nadrzędne i zbieranie na ich podstawie sprawozdań z wszystkich lub wytypowanych jednostek podlegających.

Jednostki Organizacyjne Pomocy Społecznej i Samorządowe

Dostarczenie licencji SR SW FA DM ST WR PZ ZI na rok 2017 dla Jednostek Organizacyjnych Pomocy Społecznej i Samorządowych, korzystających z produktów do obsługi świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, wychowawczych i innych.

Powiatowe Urzędy Pracy

W ramach dotychczasowych umów zawartych z Publicznymi Służbami Zatrudnienia, Sygnity realizowało m.in. usługi szkoleń oraz konsultacji w zakresie wdrożonych w urzędach rozwiązań. Realizowane projekty obejmowały również wdrożenia oraz utrzymanie takich systemów jak:

- infoKadra, który stanowi narzędzie analityczno-raportowe dedykowane dla kadry zarządzającej,
- eDOK będący rozwiązaniem do elektronicznego obiegu dokumentów, które pozwala na uporządkowanie prac związanych z obsługą spraw prowadzonych w urzędzie,
- oraz info Urząd, który umożliwia publikację treści w postaci efektywnych prezentacji tworzonych na ekranach o dużej rozdzielczości.

Przedmiotem obecnej umowy jest wdrożenie, utrzymanie i rozwój platformy komunikacyjnej dla Urzędów Pracy.

Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej

Przedmiotem umowy jest utrzymanie i rozwój działającego już systemu WUP-Viator wspierającego realizację zadań Wojewódzkich Urzędów Pracy.

Aplikacja WUP-Viator to system teleinformatyczny wykorzystywany przez wojewódzkie urzędy pracy wspomagające realizację zadań określonych w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Aplikacja WUP-Viator realizuje wspiera pracowników WUP w następujących obszarach merytorycznych:

- koordynacja Systemów Zabezpieczenia Społecznego,
- Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej,
- Pośrednictwo Pracy i Realizacja Zadań EURES,
- szkolenia pracowników urzędów pracy,
- sprawozdawczość,
- pozostałe zagadnienia integracyjne i administracyjne.

Aplikacja WUP-Viator jest rozwiązaniem centralnym zbudowanym w oparciu o architekturę trójwarstwową.

Miasto Stołeczne Warszawa

Umowa dotyczy utrzymania oraz dostosowania oprogramowania do zmian prawnych i rozwoju systemu SAP w obszarze finansów, budżetu i HR. Usługi te będą świadczone przez kolejny rok.

Ministerstwo Sprawiedliwości

Umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonych negocjacji w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Umowa stanowi zamówienie uzupełniające do umowy nr 21 z dnia 12 maja 2014 r., tj. „Usługi wsparcia w utrzymaniu, rozwoju i szkoleniu dla: Systemu Informatycznego Biurowość, Systemu Informatycznego Krajowy Rejestr Sądowy, Systemu Informatycznego Rejestr Zastawów, Systemu Informatycznego Monitora Sądowego i Gospodarczego”. Przedmiotem zamówienia są modyfikacje Systemu Informatycznego: Biurowość, Krajowy Rejestr Sądowy i Rejestr Zastawów.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2016 roku nastąpiło opóźnienie realizacji niektórych projektów dla sektora publicznego, które miało negatywny wpływ na wyniki finansowe Grupy w postaci zwiększenia kosztów wytworzenia i poziomu finansowania projektów.

Stanowisko Zarządu odnośnie prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników na dany rok obrotowy.

Znaczący akcjonariusze

Informacja na temat akcjonariatu Spółki została przedstawiona w nocie nr 20 „Kapitały własne”.

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

Stan posiadanych akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące:

	Liczba akcji na dzień (nie w tysiącach) 9 lutego 2017	Liczba akcji na dzień (nie w tysiącach) 16 grudnia 2016	Liczba akcji na dzień (nie w tysiącach) 10 sierpnia 2016
Ryszard Wojnowski	nie dotyczy w związku z decyzjami NWZ Spółki z dnia 16 listopada 2016 roku	nie dotyczy w związku z decyzjami NWZ Spółki z dnia 16 listopada 2016 roku	364 605
Tomasz Sielicki	209 374	209 374	209 374
Jakub Leśniewski	21 249	21 249	21 249

Pozostałe osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Spółki ani uprawnień do nich.

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie toczyło się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowanie dotyczące zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta. Łączna wartość postępowań, których stroną są Spółki z Grupy Kapitałowej Sygnity nie przekracza wartości 10% kapitałów własnych Emitenta tak w grupie zobowiązań, jak i wierzytelności.

Jednocześnie Grupa informuje, że w okresie I kwartału do Jednostki Dominującej wpłynęło roszczenie o charakterze nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym wniesione przez jednego z dostawców, który niesłusznie w ocenie Spółki domaga się zapłaty kwoty 16 856 za dostawę licencji, utrzymania licencji oraz za świadczone usługi. Na wniosek tego samego dostawcy wydano kolejny nakaz zapłaty z tego samego tytułu na kwotę 7 564, który w ocenie Spółki również nie zasługuje na uznanie. W przypadku obu wierzytelności Spółka wniosła sprzeciwy, zaskarżając nakazy w całości. Zasadniczo rozbieżności obu stron w ocenie wniesionych żądań dotyczą interpretacji łączącej strony umowy. Grupa stoi na stanowisku, że roszczenia nie są jeszcze wymagalne, a dodatkowo w odniesieniu do jednego z nich podnosi zarzut braku legitymacji czynnej powoda. Po wniesieniu sprzeciwów przez Spółkę, oba nakazy zapłaty utraciły moc, a sprawy będą rozpatrywane w procesach przed sądem. W przypadku pierwszego z wymienionych postępowań, pierwszą czynnością sądu było skierowanie sprawy do postępowania mediacyjnego. Obie strony wyraziły zgodę na udział w mediacji. W żadnym z postępowań nie doszło jeszcze do wyznaczenia terminu pierwszej rozprawy sądowej.

Grupa Sygnity

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał roku obrotowego 2016/2017 obejmujący okres zakończony 31 grudnia 2016 roku

Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Wszelkie transakcje pomiędzy spółkami z Grupy zostały wyłączone z niniejszego sprawozdania skonsolidowanego. Jednocześnie wszystkie transakcje zawarte pomiędzy spółkami z Grupy Kapitałowej Emitenta były zawierane na warunkach rynkowych. Spółka oraz jej jednostki zależne nie dokonały w 1 kwartale roku obrotowego innych istotnych transakcji z jednostkami powiązаныmi spoza Grupy Kapitałowej.

Udzielone przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki oraz udzielone gwarancje

Emitent oraz jednostki zależne nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki, ani nie udzielały gwarancji, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

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 Grupy Kapitałowej Sygnity.

Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na wyniki w perspektywie jednego kwartału zostały opisane w notcie nr 1. Ponadto w ocenie Zarządu Emitenta istnieje ryzyko naliczenia kar umownych, których wysokość ani termin naliczenia nie są obecnie możliwe do oszacowania. Jest to ryzyko związane z działalnością operacyjną Spółki. Szczegółowy opis czynników ryzyka związanych z działalnością operacyjną Grupy zawarty jest w rocznym oraz półrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.

**ŚRÓDROCZNE
SKRÓCONE
JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

**I kwartał roku obrotowego 2016/2017
obejmujący okres zakończony 31 grudnia
2016 roku**

Sygnity S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał roku obrotowego 2016/2017

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Przychody netto ze sprzedaży		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	94 783	105 445
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	14 923	21 943
	109 706	127 388
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	(82 084)	(86 559)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(13 036)	(20 274)
	(95 120)	(106 833)
	14 586	20 555
Zysk brutto ze sprzedaży		
Koszty sprzedaży	(4 867)	(6 342)
Koszty ogólnego zarządu	(10 010)	(9 094)
Pozostałe przychody operacyjne	105	215
Pozostałe koszty operacyjne	(207)	(17)
	(393)	5 317
(Strata)/zysk z działalności operacyjnej		
Przychody finansowe	114	49
Koszty finansowe	(791)	(961)
	(677)	(912)
Wynik na operacjach finansowych		
Odpis wartości wspólnego przedsięwzięcia	(98)	-
	(1 168)	4 405
(Strata)/zysk przed opodatkowaniem		
Podatek dochodowy	149	(2 496)
	(1 019)	1 909
(Strata)/zysk netto		
Inne całkowite dochody podlegające ujęciu w wyniku finansowym w przypadku spełnienia określonych warunków	-	-
	(1 019)	1 909
Całkowite (straty)/dochody		
Podstawowa i rozwodniona (strata)/zysk netto na jedną akcję (w zł)	(0,09)	0,17




Sygnity S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał roku obrotowego 2016/2017

Jednostkowy bilans

	Na dzień: 31.12.2016 Niezbadane	Na dzień: 30.09.2016 Zbadane
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	8 035	8 762
Wartości niematerialne	32 497	32 856
Wartość firmy	156 528	156 528
Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach	2 466	2 564
Akcje i udziały w jednostkach zależnych	51 422	50 775
Należności długoterminowe	3 177	3 166
	254 125	254 651
Aktywa obrotowe		
Zapasy	34 601	19 120
Należności handlowe oraz pozostałe należności	200 318	187 242
Pożyczki krótkoterminowe	2 403	2 404
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	17 450	61 668
	254 772	270 434
	508 897	525 085
AKTYWA RAZEM		
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	15 082	15 082
Akcje własne	(7 234)	(7 234)
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	211 902	211 902
Kapitał zapasowy	22 327	22 327
Kapitał rezerwowy	6 238	6 238
Niepokryte straty	(13 554)	(12 535)
	234 761	235 780
Zobowiązania długoterminowe		
Długoterminowe zobowiązania z tytułu obligacji	-	39 885
Rezerwy	4 903	4 903
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	9 782	9 742
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 486	5 635
	20 171	60 165
Zobowiązania krótkoterminowe		
Kredyty i pożyczki	11 820	19 885
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	142 644	148 114
Zobowiązania z tytułu obligacji	39 966	486
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	26	95
Rezerwy	5 635	4 750
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	53 874	55 810
	253 965	229 140
	274 136	289 305
	508 897	525 085
PASYWA RAZEM		

Sygnity S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał roku obrotowego 2016/2017

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Niepokryte straty	KAPITAŁ WŁASNY OGÓLEM
Stan na dzień 01.10.2015	15 082	(5 929)	211 902	22 327	6 238	(2 036)	247 584
Suma całkowitych dochodów:							
- Zysk netto						1 909	1 909
Stan na dzień 31.12.2015	15 082	(5 929)	211 902	22 327	6 238	(127)	249 493
Stan na dzień 01.10.2016	15 082	(7 234)	211 902	22 327	6 238	(12 535)	235 780
Suma całkowitych dochodów:							
- Strata netto						(1 019)	(1 019)
Stan na dzień 31.12.2016	15 082	(7 234)	211 902	22 327	6 238	(13 554)	234 761

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

Sygnity S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał roku obrotowego 2016/2017

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Za okres: od 01.10.2016 do 31.12.2016 Niezbadane	Za okres: od 01.10.2015 do 31.12.2015 Niezbadane
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (Strata)/zysk przed opodatkowaniem	(1 168)	4 405
Korekty o pozycje:	(30 383)	59 418
Amortyzacja	3 825	3 702
Przychody i koszty odsetkowe	677	766
Straty z działalności inwestycyjnej	101	-
Zmiana kapitału obrotowego*	(34 986)	54 950
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(31 551)	63 823
Podatek dochodowy zapłacony	-	(3 212)
	(31 551)	60 611
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	-	46
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(250)	(20)
Wydatki na prace rozwojowe	(2 491)	(1 943)
Wydatki z tytułu nabycia akcji i udziałów	(647)	-
	(3 388)	(1 917)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	(8 065)	(20 079)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(69)	(190)
Zapłacone odsetki	(1 145)	(1 203)
	(9 279)	(21 472)
Przepływy pieniężne netto razem	(44 218)	37 222
Środki pieniężne na początek okresu	61 668	1 476
Środki pieniężne na koniec okresu	17 450	38 698
*Zmiana kapitału obrotowego		
Zmiana stanu rezerw	946	510
Zmiana stanu zapasów	(15 481)	(15 042)
Zmiana stanu należności	(13 086)	16 140
Zmiana stanu zobowiązań	(5 429)	35 068
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 936)	18 274
Razem	(34 986)	54 950

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