



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

za rok obrotowy zakończony 30 września
2021 roku

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A. za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 roku

Bogdan Zborowski Prezes Zarządu

Mariusz Jurak Wiceprezes Zarządu

Inga Jędrzejewska Członek Zarządu ds. Finansowych

Warszawa, 16 grudnia 2021 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	10
7 Udzielone poręczenia i gwarancje	11
8 Emisja papierów wartościowych	11
9 Umowy zawarte z firmą audytorską	12
CZEŚĆ II. Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.	13
1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe	14
2 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	15
3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Spółki	16
4 Analiza bilansu	17
5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa	18
6 Udzielone pożyczki	18
7 Udzielone poręczenia i gwarancje	19
8 Emisja papierów wartościowych	19
9 Umowy zawarte z firmą audytorską	20
CZEŚĆ III. Komentarz Zarządu do wyników operacyjnych Spółki oraz Grupy Sygnity	22
1 Otoczenie makroekonomiczne	22
2 Analiza wyników finansowych Grupy Sygnity oraz Sygnity S.A.	23
3 Struktura sprzedaży i rynki zbytu	23
4 Istotne wydarzenia mające wpływ na działalność gospodarczą	24
5 Wydarzenia mające wpływ na wyniki finansowe	25
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	26
7 Znaczące umowy dla działalności	27
8 Kierunki strategiczne Spółki oraz Grupy i czynniki istotne dla dalszego rozwoju	33
9 Wyniki finansowe a publikowane prognozy	35
10 Zasady sporządzenia sprawozdań finansowych oraz podstawa publikacji raportu	35
CZEŚĆ IV. Struktura organizacyjna	37
1 Podmioty powiązane	37
2 Akcjonariusze	38
3 Walne Zgromadzenie	39
4 Zarząd	41
5 Rada Nadzorcza	42
6 Komitet Audytu	44
7 Komitet ds. Wynagrodzeń	44
8 Koszty wynagrodzeń oraz świadczeń dodatkowych z tytułu pełnienia funkcji we władzach Spółki	45
9 Systemy kontroli wewnętrznej w zakresie sprawozdawczości	47
CZEŚĆ V. Opis czynników ryzyka	49
1 Ryzyko związane z działalnością operacyjną	49

2 Ryzyko związane z otoczeniem	50
3 Roszczenia i istotne sprawy sporne.....	52
CZĘŚĆ VI. Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.....	54
CZĘŚĆ VII. Pozostałe oświadczenia Zarządu.....	68
Oświadczenie o zasadach sprawozdawczości	69
Informacja Zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej	69
Informacje o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych	69

Część I

Sytuacja finansowa i majątkowa Grupy Sygnity

CZĘŚĆ I.

Sytuacja finansowa i majątkowa Grupy Sygnity

1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020	Zmiana r/r %
	A	B	(A-B)/B
Przychody ze sprzedaży	204 052	229 965	(11,3%)
Zysk brutto ze sprzedaży	64 766	69 945	(7,4%)
EBITDA	60 990	53 041	15,0%
EBIT	49 167	36 885	33,3%
Zysk brutto	52 319	29 800	75,6%
Zysk z działalności zaniechanej	-	1 440	(100,0%)
Zysk netto	46 563	29 213	59,4%

EBITDA = Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację wartości niematerialnych oraz środków trwałych

EBIT = Zysk z działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020	Zmiana r/r %
	A	B	(A-B)/B
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	21 636	51 959	(58,4%)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(1 964)	(1 867)	5,2%
- Wpływy	-	-	
- Wydatki	(1 964)	(1 867)	
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(33 356)	(30 144)	10,7%
- Wpływy	16 992	-	
- Wydatki	(50 348)	(30 144)	

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. Spółki Grupy dążą do utrzymania takiego poziomu długu, 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 obligacji oraz regulowania bieżących zobowiązań. Według Grupy 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 Grupy, Grupa przewiduje swoje potrzeby finansowe tak, aby zapewnić, że jej istniejące

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 roku

zobowiązania finansowe będą wypełniane w przewidywalnej przyszłości. Na dzień 30 września 2021 roku Grupa posiadała środki pieniężne w łącznej kwocie 24 786 (na dzień 30 września 2020 roku: 38 469).

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 2021 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów i usług niższe o 10,6% od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Spadek przychodów w bieżącym okresie sprawozdawczym wynika częściowo z przesunięcia realizacji kilku dużych kontraktów. Najbardziej znaczącą grupą przychodów były usługi wdrożeniowe, które stanowiły 61,3% łącznej puli przychodów.

Wyszczególnienie	01.10.2020 -	01.10.2019 -	Zmiana r/r %
	30.09.2021	30.09.2020	
	A	B	(A-B)/B
Licencje i oprogramowania	3 112	6 222	(50,0%)
Usługi wdrożeniowe	125 061	140 635	(11,1%)
Usługi serwisowe	75 026	79 909	(6,1%)
Przychody z tytułu najmu	420	964	(56,4%)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	203 619	227 730	(10,6%)
Sprzęt komputerowy	434	2 235	(80,6%)
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	434	2 235	(80,6%)
PRZYCHODY OGÓŁEM	204 052	229 965	(11,3%)

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku Grupa koncentrowała swoją działalność na terenie Polski. Około 2,0% przychodów ze sprzedaży za rok zakończony 30 września 2021 (około 2,8% za rok zakończony 30 września 2020 roku) pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski.

3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Grupy

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Rentowność sprzedaży	31,7%	30,4%
Rentowność EBITDA	29,9%	23,1%
Rentowność EBIT	24,1%	16,0%
Rentowność brutto	25,6%	13,0%
Rentowność netto	22,8%	12,7%
Rentowność aktywów	16,2%	10,3%
Rentowność kapitałów własnych	39,5%	36,5%

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 = Zysk netto / średni stan aktywów

ROE = Zysk netto / średni stan kapitałów własnych

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku rentowność sprzedaży osiągnęła poziom 31,7% (+1,3 p.p.), rentowność EBITDA osiągnęła poziom 29,9% (+6,8 p.p) natomiast rentowność EBIT wyniosła 24,1% (+8,1 p.p.). Istotny wpływ na zmianę wskaźników rentowności miało zdarzenie jednorazowe, którym było podpisanie umowy sądowej z Fast Enterprises, o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 1/2021. Bez uwzględnienia efektu zdarzenia jednorazowego powyższe wskaźniki prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Rentowność sprzedaży	31,7%	30,4%
Rentowność EBITDA	22,9%	23,1%
Rentowność EBIT	17,1%	16,0%
Rentowność brutto	14,2%	13,0%
Rentowność netto	13,6%	12,7%
Rentowność aktywów	9,6%	10,3%
Rentowność kapitałów własnych	25,5%	36,5%

4 Analiza bilansu

	2021-09-30	Struktura (%)	2020-09-30	Struktura (%)
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	188 857	67,7	202 480	68,3
Rzeczowe aktywa trwałe	2 259	0,8	2 376	0,8
Wartości niematerialne	4 249	1,5	6 244	2,1
Wartość firmy	157 164	56,3	157 164	53,0
Prawo do użytkowania	11 964	4,3	15 990	5,4
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	6 084	2,2	7 216	2,4
Inne aktywa trwałe	7 137	2,6	13 490	4,6
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	90 230	32,3	93 898	31,7
Zapasy	33	0,0	266	0,1
Koszty realizacji umów z klientami	3 103	1,1	3 948	1,3
Należności handlowe oraz pozostałe należności	39 542	14,2	31 821	10,7
Aktywa z tytułu umów z klientami	22 623	8,1	19 030	6,5
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	24 786	8,9	38 469	13,0
Inne aktywa obrotowe	143	0,1	364	0,1
SUMA AKTYWÓW	279 087	100,0	296 378	100,0
PASYWA				
Kapitał własny	141 642	50,8	94 273	31,8
Zobowiązania długoterminowe	48 789	17,5	93 204	31,5
Kredyty i pożyczki	0	0,0	13 542	4,6
Zobowiązania z tytułu obligacji	36 001	12,9	2 093	0,7
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 658	2,0	10 412	3,5
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	273	0,1	38 168	12,9
Rezerwy	6 769	2,4	28 989	9,8
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87	0	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	88 657	31,8	108 901	36,7
Kredyty i pożyczki	0	0,0	9 466	3,2
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	35 332	12,7	66 749	22,5
Zobowiązania z tytułu obligacji	18 057	6,5	6 580	2,2
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	7 612	2,7	6 891	2,4
Rezerwy	7 567	2,7	3 372	1,1
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	20 088	7,2	15 522	5,2
Inne zobowiązania krótkoterminowe	-	-	321	0,1
SUMA PASYWÓW	279 087	100,0	296 378	100,0

W porównaniu do stanu na 30 września 2020 roku aktywa trwałe zmniejszyły się o 13 622, a ich udział w sumie bilansowej na 30 września 2021 roku wyniósł 67,7%. Wśród aktywów trwałych największy udział stanowi wartość firmy (56,3% sumy bilansowej na 30 września 2021 roku). Grupa zanotowała spadek aktywów obrotowych o 3,9% w porównaniu do stanu na 30 września 2020 roku. Wśród aktywów obrotowych największy udział mają należności handlowe i pozostałe należności oraz Aktywa z tytułu umów z klientami – 68,9%. Aktywa z tytułu umów z klientami na 30 września 2021 roku wynosiły 22 623 i stanowiły 8,1% sumy aktywów. Pozostałą część tej grupy aktywów stanowią środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe – 8,9% udziału w sumie bilansowej oraz aktywa z tytułu kosztów realizacji umów z klientami – 1,1% udziału w sumie bilansowej na 30 września 2021 roku.

Wzrost wartości kapitałów własnych Grupy o 47 369 wynika głównie z zysku netto wypracowanego przez Grupę w okresie zakończonym 30 września 2021 roku w kwocie 46 563 oraz ujęcia rozliczenia programu motywacyjnego dla Zarządu Jednostki Dominującej w kwocie 1 070 (bez uwzględnienia efektu podatku odroczonego), a także ujęcia strat aktuarialnych z tytułu wyceny rezerw emerytalnych (106). Udział kapitałów własnych w ogólnej sumie pasywów wzrósł z 31,8% według stanu na 30 września 2020 roku do 50,8% na 30 września 2021 roku.

W saldzie zobowiązań krótkoterminowych, które na dzień 30 września 2021 roku stanowiły 31,8% sumy bilansowej, największy udział mają zobowiązania handlowe i zobowiązania z tytułu obligacji, których łączny udział wynosi 19,2% sumy bilansowej.

5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa

Wyszczególnienie	2021-09-30	2020-09-30
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,49	0,68
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	0,97	2,14
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,68	0,63
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	0,63	1,16
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,34	0,99

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

W trakcie roku finansowego zakończonego 30 września 2021 roku objętego niniejszym sprawozdaniem Grupa zakończyła Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Grupy Kapitałowej Sygnity, pod reżimem której Grupa funkcjonowała od 2018 roku.

W dniu 18 czerwca 2021 roku Sygnity dokonała emisji 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy złotych każda o łącznej wartości nominalnej 54 000 („Nowe Obligacje”) w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej zawartej przez Jednostkę Dominującą w dniu 27 kwietnia 2018 roku („Umowa Restrukturyzacyjna”). Nowe Obligacje wyemitowane zostały jako obligacje zabezpieczone (zabezpieczenie Nowych Obligacji obejmuje w szczególności zastaw rejestrowy na akcjach spółki zależnej Sygnity Business Solutions S.A.), a ostateczny dzień wykupu Nowych Obligacji przypada na 31 lipca 2024 roku. Odsetki od obligacji są płatne w okresach miesięcznych.

W dniu 25 czerwca 2021 roku Jednostka Dominująca otrzymała od ostatniego z wierzycieli Umowy Restrukturyzacyjnej potwierdzenie uznania rachunku odpowiednią kwotą spłaty, co było warunkiem zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej. Wierzytelności wynikające z Umowy Restrukturyzacyjnej zostały spłacone ze środków pozyskanych w wyniku emisji Nowych Obligacji oraz ze środków własnych Spółki. W związku z wypełnieniem wszystkich warunków formalno-prawnych wymaganych do zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej, Umowa ta uległa automatycznemu rozwiązaniu.

Zakończenie Umowy Restrukturyzacyjnej oraz emisja Nowych Obligacji pozwoli Jednostce Dominującej na finansowanie jej działalności przez najbliższe 3 lata. Harmonogram spłat Nowych Obligacji został dostosowany do możliwości generowania przepływów pieniężnych przez Grupę Sygnity w kolejnych 3 latach.

6 Udzielone pożyczki

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku Jednostka Dominująca udzieliła podmiotowi zależnemu - Enhandel Sp. z o.o. – pożyczki na pokrycie bieżących kosztów operacyjnych w kwocie 10. Grupa w roku obrotowym 2020/2021 nie zaciągnęła żadnych zobowiązań dotyczących kredytów i pożyczek.

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiązаныmi zostały zamieszczone w nocie 35 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku.

7 Udzielone poręczenia i gwarancje

Gwarancje, weksle, poręczenia

	Na dzień: 30.09.2021	Na dzień: 30.09.2020
Zobowiązania z tytułu wystawionych gwarancji, w tym:	15 989	21 698
- należytego wykonania umowy i usuwania wad i usterek	15 510	18 166
- przetargowych	60	130
- płatności	419	3 402
Poręczenia	-	-
Pozostałe zobowiązania warunkowe*	2 263	6 498
	18 252	28 196

*Grupa na dzień 30 września 2021 roku wykazała zobowiązanie warunkowe dotyczące jednego z klientów z sektora publicznego w kwocie 2 263. Ponadto na dzień 30 września 2020 roku Grupa ujmutowała również zobowiązanie warunkowe dotyczące sprawy spornej na kwotę 4 235 wobec jednego z podwykonawców Sygnity S.A. z tytułu umowy podwykonawczej. W związku z zawarciem umowy opisanej w notcie nr 40 skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego. Jednostka Dominująca zaprzestała ujmowania ww. zobowiązania warunkowego w pierwszym półroczu roku finansowego 2020/2021.

Na dzień 30 września 2021 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.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie udzielał poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji, których wartość byłaby znacząca.

8 Emisja papierów wartościowych

Na dzień 30 września 2021 roku Jednostka Dominująca posiadała zobowiązania z tytułu wyemitowanych w dniu 18 czerwca 2021 roku 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy złotych każda o łącznej wartości nominalnej 54 000 w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej. Środki pochodzące z emisji zostały w całości przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu Umowy Restrukturyzacyjnej. Obligacje wyemitowane zostały jako obligacje zabezpieczone (zabezpieczenie Nowych Obligacji obejmuje w szczególności zastaw rejestrowy na akcjach spółki zależnej Sygnity Business Solutions S.A.), a ostateczny dzień wykupu Nowych Obligacji przypada na 31 lipca 2024 roku. Odsetki od obligacji płatne są w okresach miesięcznych.

Na dzień 30 września 2020 roku Jednostka Dominująca posiadała zobowiązania z tytułu Programu Emisji Obligacji zatwierdzonego 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.

9 Umowy zawarte z firmą audytorską

W dniu 24 lutego 2021 roku Rada Nadzorcza Sygnity wybrała firmę audytorską Mazars Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 2020 roku do 30 września 2021 roku oraz od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;
- b) pozostałe usługi obejmowały wykonywanie uzgodnionych procedur dotyczących potwierdzenia prawidłowości i rzetelności dokonanych przez Sygnity S.A. obliczeń zobowiązań finansowych oraz usługę oceny Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A., sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku oraz od 1 października 2021 roku do 31 marca 2022 roku.

Umowa z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych została zawarta w dniu 23 kwietnia 2021 roku na okres wykonania jej przedmiotu. Łączne należne wynagrodzenie wynikające z umowy z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych jest wymienione poniżej. Spółka nie korzystała wcześniej z usług Spółki Mazars Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w zakresie badań sprawozdań finansowych. W poprzednim okresie sprawozdawczym badanie rocznych sprawozdań finansowych za rok finansowy 2019/2020 oraz przegląd sprawozdań finansowych za okres półroczny w roku finansowym 2019/2020 zostały przeprowadzone przez firmę audytorską PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

Okres sprawozdawczy	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	121	124
Przegląd sprawozdań finansowych	53	67
Pozostałe usługi*	14	37
Razem	188	228

*pozostałe usługi obejmowały wykonywanie uzgodnionych procedur dotyczących potwierdzenia prawidłowości i rzetelności dokonanych przez Sygnity S.A. obliczeń zobowiązań finansowych oraz usługę oceny Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A.

Część II

Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.

CZĘŚĆ II.

Sytuacja finansowa i majątkowa Sygnity S.A.

1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020	Zmiana r/r %
	A	B	
Przychody ze sprzedaży	174 315	201 387	(13,4%)
Zysk brutto ze sprzedaży	58 822	63 391	(7,2%)
EBITDA	59 178	47 869	23,6%
EBIT	48 429	32 888	47,3%
Zysk/(strata) brutto	51 551	25 493	102,2%
Zysk/(strata) netto	45 861	24 164	89,8%

EBITDA = Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację wartości niematerialnych oraz środków trwałych

EBIT = Zysk z działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020	Zmiana r/r %
	A	B	
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	20 661	48 576	(57,5%)
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	177	(1 566)	(111,3%)
- Wpływy	2 000	-	
- Wydatki	(1 823)	(1 566)	
Przepływy pieniężne z działalności finansowej*	(31 646)	(29 786)	6,2%
- Wpływy	16 992	-	
- Wydatki	(48 638)	(29 786)	

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. Spółka dąży do utrzymania takiego poziomu długu, 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 2021 roku Spółka posiadała środki pieniężne w łącznej kwocie 20 659 (30 września 2020 – 31 467).

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 2021 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów i usług niższe o 12,6% od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Spadek przychodów w bieżącym okresie sprawozdawczym wynika częściowo z przesunięcia realizacji kilku dużych kontraktów. Najbardziej znaczącą grupą przychodów były usługi wdrożeniowe, które stanowiły 61,3% łącznej puli przychodów.

Wyszczególnienie	01.10.2020 -	01.10.2019 -	Zmiana r/r %
	30.09.2021	30.09.2020	
	A	B	(A-B)/B
Licencje i oprogramowania	2 353	5 440	(56,7%)
Usługi wdrożeniowe	106 897	123 594	(13,5%)
Usługi serwisowe	64 369	68 788	(6,4%)
Przychody z tytułu najmu	616	1 461	(57,8%)
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	174 236	199 283	(12,6%)
Sprzęt komputerowy	79	2 104	(96,2%)
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	79	2 104	(96,2%)
PRZYCHODY OGÓŁEM	174 315	201 387	(13,4%)

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku Spółka koncentrowała swoją działalność na terenie Polski. Około 2,3% przychodów ze sprzedaży za rok zakończony 30 września 2021 roku (około 3,1% za rok zakończony 30 września 2020 roku) pochodziło od zleceniodawców niemających siedziby na terytorium Polski.

3 Wynik operacyjny oraz wskaźniki rentowności Spółki

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Rentowność sprzedaży	33,7%	31,5%
Rentowność EBITDA	33,9%	23,8%
Rentowność EBIT	27,8%	16,3%
Rentowność brutto	29,6%	12,7%
Rentowność netto	26,3%	12,0%
Rentowność aktywów	15,4%	8,1%
Rentowność kapitałów własnych	34,3%	24,5%

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 = Zysk netto / średni stan aktywów

ROE = Zysk netto / średni stan kapitałów własnych

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku rentowność sprzedaży osiągnęła poziom 33,7% (wzrost o 2,2 p.p.), rentowność EBITDA osiągnęła poziom 33,9%, a rentowność EBIT wyniosła 27,8%. Istotny wpływ na zmianę wskaźników rentowności miało zdarzenie jednorazowe, którym było podpisanie ugody sądowej z Fast Enterprises. Bez uwzględnienia efektu zdarzenia jednorazowego powyższe wskaźniki prezentowałyby się następująco:

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Rentowność sprzedaży	33,7%	31,5%
Rentowność EBITDA	25,8%	23,8%
Rentowność EBIT	19,6%	16,3%
Rentowność brutto	16,2%	12,7%
Rentowność netto	15,5%	12,0%
Rentowność aktywów	9,1%	8,1%
Rentowność kapitałów własnych	21,7%	24,5%

4 Analiza bilansu

	30.09.2021	Struktura (%)	30.09.2020	Struktura (%)
AKTYWA				
Aktywa trwałe (długoterminowe)	214 301	74,3	226 079	73,7
Rzeczowe aktywa trwałe	1 991	0,7	2 074	0,7
Wartości niematerialne	3 567	1,2	5 093	1,7
Wartość firmy	156 528	54,2	156 528	51,0
Prawo do użytkowania	11 444	4,0	15 162	5,0
Nieruchomości inwestycyjne	357	0,1	347	0,1
Akcje i udziały w jednostkach zależnych i wspólnych przedsiębiorstwach	29 079	10,1	29 137	9,5
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	5 523	1,9	5 864	1,9
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 813	2,0	11 874	3,8
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	74 234	25,7	80 711	26,3
Zapasy	33	0,0	266	0,1
Koszty realizacji umów z klientami	2 763	1,0	3 636	1,2
Należności handlowe oraz pozostałe należności	33 478	11,6	28 572	9,3
Aktywa z tytułu umów z klientami	17 291	6,0	16 770	5,4
Środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe	20 659	7,2	31 467	10,3
Inne aktywa obrotowe	10	0,0	-	-
SUMA AKTYWÓW	288 535	100,0	306 790	100,0
PASYWA				
Kapitał własny	157 023	54,4	110 326	36,0
Zobowiązania długoterminowe	48 356	16,8	92 945	30,3
Kredyty i pożyczki	-	0,0	13 542	4,5
Zobowiązania z tytułu obligacji	36 001	12,5	2 093	0,7
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5 660	2,0	10 244	3,3
Rezerwy	6 421	2,2	28 898	9,4
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	273	0,1	38 168	12,4
Zobowiązania krótkoterminowe	83 156	28,8	103 519	33,7
Kredyty i pożyczki	-	0,0	9 466	3,1
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	31 368	10,9	63 106	20,6
Zobowiązania z tytułu obligacji	18 057	6,3	6 580	2,1
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	7 428	2,6	6 554	2,1
Rezerwy	7 523	2,6	3 299	1,1
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	18 781	6,5	14 193	4,6
Inne zobowiązania krótkoterminowe	-	0,0	321	0,1
SUMA PASYWÓW	288 535	100,0	306 790	100,0

W porównaniu do stanu na 30 września 2020 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 11 778, a ich udział w sumie bilansowej na 30 września 2021 roku wyniósł 74,3%. Wśród aktywów trwałych największy udział stanowi wartość firmy (54,2% sumy bilansowej na 30 września 2021 roku). Spółka zanotowała spadek aktywów obrotowych o 8,0% w porównaniu do stanu na 30 września 2020 roku. Wśród aktywów obrotowych największy udział mają należności handlowe i pozostałe należności oraz aktywa z tytułu umów z klientami, które stanowią 17,6% sumy bilansowej. Aktywa z tytułu umów z klientami na 30 września 2021 roku stanowiły 6,0% sumy aktywów. Kolejną istotną częścią tej grupy aktywów są środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które stanowią 7,2% w sumie bilansowej na 30 września 2021 roku.

Wzrost wartości kapitałów własnych Spółki o 46 697 wynika głównie z zysku netto wypracowanego przez Spółkę w okresie zakończonym 30 września 2021 roku w kwocie 45 861 oraz ujęcia rozliczenia programu motywacyjnego dla Zarządu Spółki w kwocie 1 070 (bez uwzględnienia efektu podatku odroczonego), a także ujęcia strat aktuarialnych z tytułu wyceny rezerw emerytalnych (73). Udział kapitałów własnych w ogólnej sumie pasywów wzrósł z 36,0% według stanu na 30 września 2020 roku do 54,4% na 30 września 2021 roku.

W saldzie zobowiązań krótkoterminowych, które na dzień 30 września 2021 roku stanowiły 28,8% sumy bilansowej, największy udział mają zobowiązania handlowe i pozostałe – 10,9% sumy bilansowej.

5 Zarządzanie płynnością oraz struktura finansowa

Wyszczególnienie	30.09.2021	30.09.2020
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,46	0,64
Wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	0,84	1,78
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	0,71	0,66
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	0,53	0,94
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	0,31	0,84

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 ogółem

Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego = zobowiązania krótkoterminowe / kapitały własne

Wskaźnik zadłużenia długoterminowego = zobowiązania długoterminowe / kapitały własne

W trakcie roku finansowego zakończonego 30 września 2021 roku objętego niniejszym sprawozdaniem Spółka zakończyła Umowę Restrukturyzacyjną dotyczącą restrukturyzacji zadłużenia finansowego Spółka, pod reżimem której funkcjonowała od 2018 roku.

W dniu 18 czerwca 2021 roku Sygnity dokonała emisji 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy złotych każda o łącznej wartości nominalnej 54 000 („Nowe Obligacje”) w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej zawartej przez Jednostkę Dominującą w dniu 27 kwietnia 2018 roku („Umowa Restrukturyzacyjna”). Nowe Obligacje wyemitowane zostały jako obligacje zabezpieczone (zabezpieczenie Nowych Obligacji obejmuje w szczególności zastaw rejestrowy na akcjach spółki zależnej Sygnity Business Solutions S.A.), a ostateczny dzień wykupu Nowych Obligacji przypada na 31 lipca 2024 roku. Odsetki od obligacji są płatne w okresach miesięcznych.

W dniu 25 czerwca 2021 roku Spółka otrzymała od ostatniego z wierzycieli Umowy Restrukturyzacyjnej potwierdzenie uznania rachunku odpowiednią kwotą spłaty, co było warunkiem zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej. Wierzytelności wynikające z Umowy Restrukturyzacyjnej zostały spłacone ze środków pozyskanych w wyniku emisji Nowych Obligacji oraz ze środków własnych Spółki. W związku z wypełnieniem wszystkich warunków formalno-prawnych wymaganych do zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej, Umowa ta uległa automatycznemu rozwiązaniu.

Zakończenie Umowy Restrukturyzacyjnej oraz emisja Nowych Obligacji pozwoli Spółce na finansowanie jej działalności przez najbliższe 3 lata. Harmonogram spłat Nowych Obligacji został dostosowany do możliwości generowania przepływów pieniężnych przez Sygnity w kolejnych 3 latach.

6 Udzielone pożyczki

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku Sygnity S.A. udzieliła podmiotowi zależnemu - Enhandel Sp. z o.o. – pożyczki na pokrycie bieżących kosztów operacyjnych w kwocie 10. Spółka w roku obrotowym 2020/2021 nie zaciągnęła żadnych zobowiązań dotyczących kredytów i pożyczek.

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiązanymi zostały zamieszczone w nocie 35 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku.

7 Udzielone poręczenia i gwarancje

Gwarancje, weksle, poręczenia

	Na dzień: 30.09.2021	Na dzień: 30.09.2020
Zobowiązania z tytułu wystawionych gwarancji, w tym:	15 231	21 578
- należytego wykonania umowy i usuwania wad i usterek	14 752	18 146
- przetargowych	60	30
- płatności	419	3 402
Poręczenia	-	2
Pozostałe zobowiązania warunkowe*	2 263	6 498
	17 494	28 078

**Spółka na dzień 30 września 2021 roku wykazała zobowiązanie warunkowe dotyczące jednego z klientów z sektora publicznego w kwocie 2 263. Ponadto na dzień 30 września 2020 roku Spółka ujmowała również zobowiązanie warunkowe dotyczące sprawy spornej na kwotę 4 235 wobec jednego z podwykonawców Sygnity z tytułu umowy podwykonawczej. W związku z zawarciem umowy opisanej w notce nr 31 Spółka zaprzestała ujmowania ww. zobowiązania warunkowego w pierwszym półroczu roku finansowego 2020/2021.*

Na dzień 30 września 2021 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.

8 Emisja papierów wartościowych

Na dzień 30 września 2021 roku Spółka posiadała zobowiązania z tytułu wyemitowanych w dniu 18 czerwca 2021 roku 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy złotych każda o łącznej wartości nominalnej 54 000 w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej. Środki pochodzące z emisji zostały w całości przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu Umowy Restrukturyzacyjnej. Obligacje wyemitowane zostały jako obligacje zabezpieczone (zabezpieczenie Nowych Obligacji obejmuje w szczególności zastaw rejestrowy na akcjach spółki zależnej Sygnity Business Solutions S.A.), a ostateczny dzień wykupu Nowych Obligacji przypada na 31 lipca 2024 roku. Odsetki od obligacji płatne są w okresach miesięcznych.

Na dzień 30 września 2020 roku Spółka posiadała zobowiązania z tytułu Programu Emisji Obligacji zatwierdzonego 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.

9 Umowy zawarte z firmą audytorską

W dniu 24 lutego 2021 roku Rada Nadzorcza Sygnity wybrała firmę audytorską Mazars Audit Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 2020 roku do 30 września 2021 roku oraz od 1 października 2021 roku do 30 września 2022 roku;
- b) przeprowadzenia przeglądów sprawozdań finansowych Sygnity S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sygnity S.A. w okresach od 1 października 2020 roku do 31 marca 2021 roku oraz od 1 października 2021 roku do 31 marca 2022 roku.

Umowa z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych została zawarta w dniu 23 kwietnia 2021 roku na okres wykonania jej przedmiotu. Łączne należne wynagrodzenie wynikające z umowy z firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych jest wymienione poniżej. Spółka nie korzystała wcześniej z usług Spółki Mazars Audit Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w zakresie badań sprawozdań finansowych. W poprzednim okresie sprawozdawczym badanie rocznych sprawozdań finansowych za rok finansowy 2019/2020 oraz przegląd sprawozdań finansowych za okres półroczny w roku finansowym 2019/2020 zostały przeprowadzone przez firmę audytorską PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

Okres sprawozdawczy	01.10.2020 - 30.09.2021	01.10.2019 - 30.09.2020
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	91	93
Przegląd sprawozdań finansowych	53	67
Pozostałe usługi*	14	37
Razem	158	197

**pozostałe usługi obejmowały wykonywanie uzgodnionych procedur dotyczących potwierdzenia prawidłowości i rzetelności dokonanych przez Sygnity S.A. obliczeń zobowiązań finansowych oraz usługę oceny Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach sporządzonego zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A.*

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 listopada 2021 roku¹ Narodowy Bank Polski przewidywał wzrost PKB polskiej gospodarki w 2022 roku do poziomu 5,3% (poprawa w stosunku do raportu z 12 lipca 2021 roku z poziomu 5,0%²), natomiast w latach 2022-2023 przyspieszenie tempa wzrostu do poziomu 4,9%. Głównymi czynnikami wpływającymi na przewidywany wzrost PKB jest słabszy od oczekiwań negatywny wpływ pandemii na gospodarkę i rynek pracy na przełomie lat 2020-2021, szybsza niż oczekiwano odbudowa aktywności gospodarczej za granicą, uruchomienie w Polsce kolejnych programów antykrzysowych wspierających rynek pracy oraz przedsiębiorców w 2021 roku, oraz uwzględnienie absorpcji funduszy unijnych w ramach nowego instrumentu Next Generation UE.

NBP przewiduje wzrost inwestycji w zarówno w sektorze przedsiębiorstw jak i w sektorze publicznym po ich spadku w latach 2019-2020. W ujęciu łącznym w 2021 roku przewiduje się, że wzrost stopy inwestycji wyniesie 1,5%, w 2022 roku 7,7%, natomiast w roku 2023 tempo wzrostu powinno osiągnąć wartość 9,9%.

Prognoza NBP na lata 2021 - 2023 zakłada spadek inflacji CPI r/r oraz stopniowy powrót do celu inflacyjnego – w kolejnych latach przewiduje się inflację na poziomie odpowiednio 4,9%, 5,8% i 3,6%. Istotnymi przyczynami spadku inflacji będzie spadek popytu z 2020 roku oddziałujący z opóźnieniem na ceny, niska dynamika jednostkowych kosztów pracy (w dalszym horyzoncie jej przyspieszenie), a także przewidywana w kolejnych latach na światowych rynkach stabilizacja cen surowców energetycznych.

Przewiduje się, że po spadkach rynku IT zaobserwowanych w 2020-2021 latach wartość tego sektora w najbliższych latach powinna sukcesywnie wzrastać. Sytuacja związana z pandemią koronawirusa wymusiła przyspieszoną cyfryzację, jednocześnie zaobserwowano ograniczenia wydatków podmiotów, w tym również na IT. Część planowanych przez podmioty nakładów (tych, które nie były w danym momencie niezbędne) przesunięta została na lata kolejne. Przewidywany wzrost runku IT szacuje się na poziomie 8%.³

¹ Departament Analiz Ekonomicznych NBP, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD, Warszawa, 8 listopada 2021

² Departament Analiz Ekonomicznych NBP, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD, Warszawa, 12 lipca 2020

³ <https://www.parkiet.com/Technologie/302229989-Rynek-IT-w-2021-r-nabierze-tempa.html>

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

Wielkość sprzedaży Grupy Sygnity z działalności kontynuowanej zrealizowana w roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku wyniosła 204 052 i była o 25 913 (11,3%) niższa niż w okresie porównywalnym.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów w roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku wyniósł 139 286 i był o 20 734 (13,0%) niższy niż w porównywalnym okresie.

W roku obrotowym zakończonym 30 września 2021 roku skonsolidowany zysk netto wyniósł 46 563, a całkowite dochody po uwzględnieniu strat aktuarialnych 46 457.

Na dzień 30 września 2021 roku Grupa dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości 24 786.

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: 39%, 34%, 23%, 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 2020/2021		Rok obrotowy 2019/2020	
	Liczba projektów	Przychody	Liczba projektów	Przychody
Sektor Public	107	80 757	112	85 314
Sektor Bankowo-Finansowy	231	68 596	271	78 666
Sektor Utilities	166	47 362	184	60 090
Pozostałe	34	7 338	20	5 895
	538	204 052	587	229 965

4 Istotne wydarzenia mające wpływ na działalność gospodarczą

W dniu 5 listopada 2020 roku jedna ze Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej – Sygnity Business Solutions S.A. - zawarła ze Skarbem Państwa – Ministerstwem Finansów; umowę, której przedmiotem jest określenie warunków udzielania i realizacji zamówień wykonawczych na realizację prac związanych w szczególności z wytwarzaniem, wdrażaniem lub utrzymywaniem systemów informatycznych zamawiającego poprzez udostępnienie przez Spółkę wyspecjalizowanego personelu (zespołu informatycznego) wykonawcy. Umowa ma charakter umowy ramowej i została zawarta na czas 24 miesięcy od jej zawarcia lub do wyczerpania maksymalnej puli środków przeznaczonych przez Ministerstwo Finansów na jej realizację. Strony ustaliły, że łączna maksymalna wartość Umowy stanowiąca górny limit wynagrodzenia z tytułu realizacji zamówień wykonawczych wynosi 90 000 brutto. W ramach prowadzonego postępowania przetargowego Ministerstwo Finansów wyłoniło również innych wykonawców, którym także mogą być udzielane zamówienia wykonawcze, w miarę istniejących potrzeb zamawiającego. Wynagrodzenie wykonawcy z tytułu możliwej realizacji poszczególnego zamówienia wykonawczego będzie określone każdorazowo w umowie wykonawczej.

W dniu 4 grudnia 2020 roku Sygnity S.A. zawarła umowę z Poczta Polska S.A., której przedmiotem jest wykonywanie i wprowadzanie przez wykonawcę modyfikacji zintegrowanego systemu teleinformatycznego (ZST) oraz udzielenie licencji na korzystanie z elementów autorskich modyfikacji. Umowa została zawarta na okres do września 2022 roku (okres podstawowy) z możliwością jej dwukrotnego przedłużenia, w ramach przysługującego zamawiającemu zgodnie z umową prawa opcji – każdorazowo o kolejne 12 miesięcy. Zamawiający może skorzystać z prawa przedłużenia umowy przed upływem okresu jej obowiązywania oraz pod warunkiem przedłużenia na analogiczny okres, zgodnie z prawem opcji, umowy utrzymaniowej (podpisanej w dniu 10 września 2020 roku). Łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania Umowy to ok. 30 700 brutto.

W dniu 10 lutego 2021 roku Sygnity S.A. zawarła przed mediatorem sądowym ugodę z Fast Enterprises dotyczącą ustalenia warunków ugodowego zakończenia sporów sądowych w związku z zawartą przez Strony umową podwykonawczą w projekcie e – Podatki. Ugoda przewidywała przede wszystkim zobowiązanie Spółki do złożenia kwoty 3 750 dolarów amerykańskich (równowartość ok. 14 000) do depozytu notarialnego oraz zobowiązanie stron do zrzeczenia się swoich wzajemnych roszczeń wynikających z zawarcia i wykonywania umowy podwykonawczej w projekcie e–Podatki, w tym wzajemnych roszczeń objętych postępowaniami sądowymi których dotyczy zawarta ugoda, pod warunkiem spełnienia się określonych w ugodzie warunków niezbędnych do prawno-formalnego zakończenia sporu pomiędzy stronami. W dniu 26 lutego 2021 roku Emitent powziął informację o tym, że właściwy sąd w oparciu o przepisy kodeksu postępowania cywilnego zatwierdził ugodę zawartą przez Spółkę i Fast Enterprises oraz umorzył obydwa postępowania sądowe z udziałem stron. Wpływ powyższego zdarzenia został ujęty w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym za okres sprawozdawczy zakończony 31 marca 2021 roku, a jego wpływ na wyniki Grupy na poziomie zysku netto wyniósł 18 893.

W dniu 22 marca 2021 roku „Value” Fundusz Inwestycyjny Zamknięty („Value FIZ”) nabył wierzytelność względem Sygnity S.A. od Microsoft Ireland Operations Ltd. i dnia 26 marca 2021 roku przystąpił do Umowy Restrukturyzacyjnej, przejmując prawa i obowiązki Microsoft Dublin. W dniu 29 kwietnia 2021 roku Sygnity S.A. podpisała aneks nr 7 do Umowy Restrukturyzacyjnej regulujący przewalutowanie ekspozycji „Value FIZ” z EUR na PLN.

W dniu 18 czerwca 2021 roku Spółka dokonała emisji 9 tysięcy obligacji imiennych serii 1/2021 o wartości nominalnej 6 tysięcy każda o łącznej wartości nominalnej 54 000 w ramach procesu refinansowania zadłużenia wynikającego z Umowy Restrukturyzacyjnej. Obligacje wyemitowane zostały jako obligacje zabezpieczone (zabezpieczenie Obligacji obejmuje w szczególności zastaw rejestrowy na akcjach spółki zależnej Sygnity Business Solutions S.A.), a ostateczny dzień wykupu Obligacji przypada na 31 lipca 2024 roku. Odsetki od obligacji będą płatne w okresach miesięcznych. W dniu 25 czerwca 2021 roku Spółka otrzymała od ostatniego z wierzycieli Umowy Restrukturyzacyjnej potwierdzenie uznania rachunku odpowiednią kwotą spłaty, co było warunkiem dla zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej. Wierzytelności wynikające z Umowy Restrukturyzacyjnej zostały spłacone ze środków pozyskanych w wyniku emisji obligacji oraz ze środków własnych Spółki. W związku z wypełnieniem wszystkich warunków formalno-prawnych wymaganych do zakończenia Umowy Restrukturyzacyjnej zostały spełnione i Umowa Restrukturyzacyjna wygasła.

W dniu 7 lipca 2021 roku Sygnity S.A. zawarła ze Skarbem Państwa - Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej umowę, której przedmiotem jest wykonanie usług obejmujących utrzymanie w sprawności oprogramowania „POMOST Std”, wykonywanie zmian funkcjonalnych oraz przeprowadzenie szkoleń w zakresie obsługi oprogramowania. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2022 roku. Łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania umowy wynosi ok. 14 100 brutto.

W dniu 30 lipca 2021 roku Sygnity S.A. zawarła ze Skarbem Państwa – Ministerstwem Rozwoju, Pracy i Technologii umowę, której przedmiotem jest rozwój oprogramowania SyriuszStd, wsparcie użytkowników systemu oraz usuwanie awarii i błędów oprogramowania. Umowa została zawarta na okres 24 miesięcy, łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania umowy wynosi ok. 30 000 brutto.

W dniu 4 sierpnia 2021 roku Sygnity podpisało umowę pomiędzy Centrum Usług Społecznych „Społeczna Warszawa” reprezentującym m.st. Warszawę na realizację podsystemu kontroli i monitoringu usług opiekuńczych systemu „e-Opieka”. Głównym celem projektu jest poprawa jakości życia osób korzystających z usług opiekuńczych przez samorządy gminne Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego. W ramach projektu zostaną opracowane następujące narzędzia: centralny system e-Opieki, który umożliwi standaryzację oraz optymalizację usług opiekuńczych; aplikacja m-Opieka, która będzie monitorowała sposób realizacji usług oraz portal informacyjny. System e-Opieka zapewni mieszkańcom Mazowsza pełne bieżące informacje o świadczeniach opiekuńczych oraz możliwość oceny ich jakości. Łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania umowy wynosi 6 900 brutto.

W dniu 30 września 2021 roku Sygnity S.A. zawarło z PGE Dystrybucja S.A. umowę, której przedmiotem jest świadczenie usług poszerzonego serwisu systemów informatycznych SUD (Sygnity Utilites for Distribution) – oprogramowanie obsługujące procesy realizowane w ramach dystrybucji energii oraz obsługi rynku przez operatora sieci dystrybucyjnej, użytkowanych przez zamawiającego oraz świadczenie usług rozwoju na podstawie odrębnych zleceń PGE. Umowa została zawarta na czas określony do końca września 2023 roku. Z tytułu wykonania całości przedmiotu umowy, tj. realizacji usług serwisu i rozwoju systemów SUD, Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie ok. 11 200 brutto.

W związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 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 2021 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 Finansów oraz z Poczta Polską S.A.

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.

Do istotnych zdarzeń mających wpływ na wyniki finansowe Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 roku było zawarcie w dniu 10 lutego 2021 roku Sygnity S.A. przed mediatorem sądowym ugody z Fast Enterprises dotyczącej ustalenia warunków ugodowego zakończenia sporów sądowych w związku z zawartą przez Strony umową podwykonawczą w projekcie e – Podatki. Ugoda przewidywała przede wszystkim zobowiązanie Spółki do złożenia kwoty 3 750 dolarów amerykańskich (równowartość ok. 14 000) do depozytu notarialnego oraz zobowiązanie stron do zrzeczenia się swoich wzajemnych roszczeń wynikających z zawarcia i wykonywania umowy podwykonawczej w projekcie e–Podatki, w tym wzajemnych roszczeń objętych postępowaniami sądowymi których dotyczy zawarta ugoda, pod warunkiem spełnienia się określonych w ugodzie warunków niezbędnych do prawno-formalnego zakończenia sporu pomiędzy stronami. Wpływ powyższego zdarzenia został ujęty w rocznym jednostkowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2021 roku, a jego wpływ na wyniki Grupy na poziomie zysku netto wyniósł 18 893.

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

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 dniu 2 grudnia 2021 roku Sygnity S.A. zawarła z BNP Paribas umowę, której przedmiotem jest korzystanie przez Sygnity z gwarancji udzielanych przez Bank w ramach udostępnionej linii na gwarancje. Zgodnie z zawartą umową Spółka ma prawo do korzystania z gwarancji: najmu (płatność czynszu), przetargowej (dot. zamówień publicznych), przetargowej, wykonania umowy, wykonania umowy (zabezpieczenie właściwego usunięcia wad i usterek), wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek (2w1), płatności, wykonania umowy najmu, zwrotu zaliczki oraz powyższych gwarancji w formule regwarancji w ramach limitu kredytowego w wysokości 20 000. Maksymalny okres ważności gwarancji wystawianych w ramach Umowy to 72 miesiące z tym zastrzeżeniem, że dla gwarancji wykonania umowy najmu oraz gwarancji zwrotu zaliczki, płatności, maksymalny okres ważności gwarancji wynosi odpowiednio 12 i 24 miesiące. Umowa określa okres kredytowania na 120 miesięcy od zawarcia umowy. Limit przysługujący Spółce na podstawie umowy ma charakter odnawialny. W ramach Umowy istnieje możliwość wystawiania gwarancji za zobowiązania Kredytobiorcy oraz Sygnity Business Solution S.A. Umowa przewiduje standardowe, powszechnie stosowane zabezpieczenia dla tego typu umów jak w szczególności cesja jawna wierzytelności przysługujących Kredytobiorcy od dłużników z kontraktów/umów na kwotę nie niższą niż kwota przyznanego Limitu, czy oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty stanowiącej 150% przyznanego limitu. Pozostałe postanowienia umowy, w tym w szczególności w zakresie uruchomienia/udostępnienia limitu, czy możliwości wypowiedzenia umowy, nie odbiegają od standardowych postanowień stosowanych powszechnie dla tego typu umów.

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

Przedmiotem kontraktu jest realizacja zmian w systemie obsługi biur maklerskich wynikających z zaleceń regulacyjnych krajowych oraz UE, zapewniających pełną zgodność funkcjonowania instytucji z przepisami prawa. Zmiany obejmują następujące funkcjonalności:

- ✓ wymóg Kodeksu Spółek Handlowych prowadzenia elektronicznego rejestru akcjonariuszy z dostosowaniem systemu do obsługi obligatoryjnego częściowego wykupu certyfikatów inwestycyjnych na żądanie klienta;
- ✓ modyfikacja funkcji generowania kwartalnych wyciągów zgodnych z MIFID II;
- ✓ dostosowanie systemu do realizacji wymogów Drugiej Dyrektywy o Prawach Akcjonariuszy (SRDII) – informowanie o zdarzeniach korporacyjnych, w tym o polityce wynagrodzeń i transakcjach z podmiotami powiązаныmi.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zamówienia jest dostawa rozwiązania wspierającego cyfryzację usług biura maklerskiego jak również realizacja pakietu prac związanych z rozwojem funkcjonalności i dostępności systemu obsługi biur maklerskich Sidoma, w tym następujących elementów funkcjonalnych:

- ✓ aplikacja webowa do obsługi rachunków maklerskich Sidoma WEB;
- ✓ obsługa rynków masowych;
- ✓ kalkulacja ceny nabycia i rentowości akcji wg kolejki FIFO.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Zamówienie związane z dostosowaniem komunikatów płatniczych do standardu ISO 20022 - TARGET2, SWIFT. Dostosowanie komunikatów płatniczych z aktualnego standardu SWIFTNet FIN do wprowadzanego standardu ISO 20022 (XML) - TARGET2. Migracja do ISO 20022 MX stwarza duże możliwości dla banków i przedsiębiorstw. Interoperacyjność między różnymi sieciami rozliczeniowymi umożliwi przesyłanie znacznie bogatszych danych dotyczących płatności, zapewniając wyższy poziom bezpośredniego przetwarzania i bardziej wydajne procesy zgodności.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Kontrakt związany z implementacją w systemie SPID wymagań Basel IV - CRD V/CRR II Credit Risk. Zakres obejmuje m.in.: dostarczenie licencji SPID BASEL IV Ryzyko Kredytowe, dostawę oprogramowania SPID BASEL IV Ryzyko Kredytowe, implementację zasilania SPID CADIH (moduł integracji danych) z systemów źródłowych oraz wsparcie testów UAT wdrożonego rozwiązania.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Kontrakt obejmujący wdrożenie w systemie SPID Basel IV nowego modułu wraz z funkcjonalnościami umożliwiającymi dostosowanie się do nowych wymagań w zakresie nowego procesu raportowania opisanego w pakiecie zmian CRDV/CRR 2 do regulacji UE 575/2013 opublikowanym w Oficjalnym Dzienniku Unii Europejskiej w czerwcu 2019 wraz z dokumentami wykonawczymi, które nakładają na banki nowe standardy raportowania Ryzyka Kredytowego, Kontrahenta, Dźwigni Finansowej, Dużych ekspozycji etc. zgodnego ze standardami Komitetu Bazylejskiego. Dodatkowo umowa przewidywała usługi wdrożeniowe, tj.: wsparcie testów UAT, szkolenia, wsparcie analityczne, parametryzację i dystrybucję rozwiązania, a także implementację zmian zasilania ETL IPC.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Zamówienie dotyczy realizacji pakietu prac związanych z rozwojem funkcjonalności i dostępności systemu obsługi biur maklerskich Sidoma. W ramach realizowanych prac zostanie dostarczone rozwiązanie umożliwiające klientom samodzielne inwestowanie na rynkach zagranicznych oraz automatyzacja podstawowych procesów operacyjnych z punktu widzenia pracowników biura maklerskiego. Dodatkowo w ramach pakietu zostanie dostarczona funkcjonalność wykupu certyfikatów na żądanie klienta.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej umowy jest realizacja zamówienia na wdrożenie procesu raportowania CRR4.3 w oparciu o system SPID wraz z dostarczeniem modułu SPID.CASA02 oraz podsystemu CADIH.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej umowy jest dostosowanie systemów biura maklerskiego do zmian regulacyjnych. Zakres realizowanych prac obejmuje:

- ✓ Rejestr Akcjonariuszy - papiery niepubliczne. Wprowadzenie ewidencji do obsługi rejestru zastawów i obciążeń dla papierów niepublicznych. Realizacja zmian w zakresie identyfikacji akcjonariuszy dla papierów niepublicznych w korespondencji z komunikatami KDPW;
- ✓ zmiany w zapisach IPO – przygotowania systemu maklerskiego i usług do obsługi IPO (emisji pierwotnej) spółki amerykańskiej (Regulacja S). Obsługa w zakresie papierów dotyczących spółek prawa Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz Klientów rezydentów Stanów Zjednoczonych Ameryki;
- ✓ Symulator SPAN - nowa funkcjonalność w zakresie możliwości symulacji wartości depozytów SPAN na dowolnym rachunku klienta - funkcjonalność przeznaczona jest dla pracowników domu maklerskiego;
- ✓ dostosowanie działania systemu maklerskiego do zmian opublikowanych przez KDPW;
- ✓ upgrade technologiczny do wyższej wersji WAS wynikający ze zmian w oprogramowaniu narzędziowym po stronie klienta.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej umowy jest wdrożenie nowej wersji systemu do raportowania grupowego w zakresie MREL (Minimum Requirement for Own Funds and Eligible Liabilities) opartego o aplikację SPID. System automatyzuje proces pozyskiwania danych źródłowych oraz ich przetwarzania na potrzeby wyliczenia minimalnych wymogów w zakresie funduszy własnych i zobowiązań podlegających umorzeniu lub konwersji. Dane przekazywane są do centrali Grupy i podlegają raportowaniu zgodnie z wytycznymi EBA. Projekt zakłada rozbudowę zarówno zakresu danych zasilających podsystem sprawozdawczy, podsystem kalkulacji a także eksportu danych przekazywanych do centrali Grupy.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej umowy jest realizacja zamówienia w obszarze testów centralnego systemu bankowego. Prace wykonywane w ramach zawartej umowy dotyczyć będą przede wszystkim kontroli jakości zamian wprowadzanych w projekcie New Default Definition (nowe pojęcie dłużnika). Obejmuje on swoim zakresem m.in. monitorowanie przesłanek UTP, oznaczanie na ich podstawie stanu Default dłużnika i kontraktu oraz oznaczanie i przetwarzanie stanu Forbearance kontraktu.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zamówienia jest dostosowanie systemu do obligatoryjnych regulacji prawnych w tym wprowadzenie nowej obsługi Rejestru Akcjonariuszy oraz modyfikacji dotyczących obsługi raportowania do klientów spełniających wymogi MIFID II. Prace mają również na celu automatyzację i wprowadzenie nowej obsługi w zakresie dyrektywy SRD II obejmujące informowanie klientów o zdarzeniach korporacyjnych. Wprowadzony pakiet zmian funkcjonalnych i modyfikacji w systemie usprawni prace użytkowników oraz klientów końcowych po stronie systemu back-office oraz obsługę nowych obszarów biznesowych skierowanych zwłaszcza dla klienta końcowego.

Sektor Public

Poczta Polska

Przedmiotem zawartej umowy jest wykonywanie i wprowadzanie przez wykonawcę modyfikacji zintegrowanego systemu teleinformatycznego (ZST) oraz udzielenie licencji na korzystanie z elementów autorskich modyfikacji. Umowa została zawarta na okres do września 2022 roku (okres podstawowy) z możliwością jej dwukrotnego przedłużenia, w ramach przysługującego zamawiającemu zgodnie z umową prawa opcji – każdorazowo o kolejne 12 miesięcy. Zamawiający może skorzystać z prawa przedłużenia umowy przed upływem okresu jej obowiązywania oraz pod warunkiem przedłużenia na analogiczny okres, zgodnie z prawem opcji, umowy utrzymaniowej. Łączne maksymalne wynagrodzenie przysługujące Sygnity z tytułu wykonania Umowy wynosi ok. 30 700 brutto.

Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej oraz Ministerstwo Rozwoju, Pracy i Technologii

Przedmiotem zawartej z Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej oraz Ministerstwem Rozwoju, Pracy i Technologii, umowy jest świadczenie usług dotyczących systemu WUP-Viator w zakresie: rozwoju, administrowania, usuwania awarii i błędów oraz wsparcia użytkowników. Produkt jest systemem teleinformatycznym wspomagającym w sposób kompleksowy realizację statutowych zadań wojewódzkich urzędów pracy, stanowiący uzupełnienie oprogramowania aplikacyjnego SyriuszStd. Okres obowiązywania umowy wynosi 48 miesięcy, licząc od dnia zawarcia umowy. Maksymalna wartość wynagrodzenia z tytułu umowy wynosi 4 230 brutto.

Skarb Państwa - Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej

Przedmiot umowy stanowią usługi dotyczące Oprogramowania CAS (Centralna Aplikacja Statystyczna) w zakresie: rozwoju, administrowania, usuwania awarii i błędów oraz wsparcia użytkowników i świadczenia usługi Hot-line. Centralna Aplikacja Statystyczna wspomaga proces raportowania i komunikacji pomiędzy jednostkami pomocy społecznej i samorządu, funkcjonującymi w obszarze zabezpieczenia społecznego nadzorowanym przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, działającymi na poszczególnych poziomach organizacyjnych: centralnym, wojewódzkim, powiatowym i gminnym. Obejmuje swoim działaniem obszary: pomocy społecznej, wsparcia rodziny, systemu pieczy zastępczej i świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczenia Dobry Start, 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. Okres obowiązywania umowy wynosi 48 miesięcy od dnia jej zawarcia. Wartość wynagrodzenia z tytułu umowy nie przekroczy wartości 4 498 brutto.

Ministerstwo Rozwoju, Pracy i technologii

W dniu 30 lipca 2021 roku została zawarta Umowa z Skarbem Państwa - Ministrem Rozwoju, Pracy i Technologii. Przedmiotem Umowy jest w szczególności rozwój oprogramowania SyriuszStd, wsparcie użytkowników systemu oraz usuwanie awarii i błędów oprogramowania. Umowa została zawarta na czas określony 24 miesięcy. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie brutto do kwoty 30 000.

Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej

W dniu 7 lipca 2021 roku została zawarta Umowa z Skarbem Państwa - Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej. Przedmiotem Umowy jest wykonanie usług w szczególności obejmujących utrzymanie w sprawności oprogramowania „POMOST Std”, wykonywanie zmian funkcjonalnych oraz przeprowadzenie szkoleń w zakresie obsługi oprogramowania. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2022 roku. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie brutto do kwoty 14 100.

Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej

We wrześniu bieżącego roku została zawarta Umowa z Skarbem Państwa - Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej. Przedmiotem Umowy są usługi dotyczące Aplikacji Centralnej w zakresie: rozwoju, administrowania oraz usuwania awarii i błędów, a także wsparcia Użytkowników (helpdesk). Umowa została zawarta na czas określony 31 miesięcy. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie brutto do kwoty 1 180.

Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej

We wrześniu bieżącego roku została zawarta Umowa z Skarbem Państwa - Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej. Przedmiotem Umowy są usługi dotyczące systemu teleinformatycznego Zatrudnienie Cudzoziemców w zakresie: rozwoju, administrowania oraz usuwania awarii i błędów, a także wsparcia Użytkowników (helpdesk, organizacja oraz udział w konsultacjach grupowych). Umowa została zawarta na czas określony 31 miesięcy. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie brutto do kwoty 1 370.

Miasto Stołeczne Warszawa

W dniu 27 lipca 2021 roku została zawarta Umowa z Miastem Stołecznym Warszawą na realizację podsystemu kontroli i monitoringu usług opiekuńczych systemu „E-Opieka”. Umowa opiewa na kwotę 6 900 brutto. Projekt pt. „Budowa i wdrożenie zintegrowanego systemu wsparcia usług opiekuńczych opartego na narzędziach TIK na terenie Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (E-Opieka)” współfinansowany jest ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Głównym jego celem jest poprawa jakości życia osób korzystających z usług opiekuńczych przez samorządy gminne Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego ZIT. W ramach podpisanej umowy zostaną opracowane następujące narzędzia: centralny system e-Opieki, który umożliwi standaryzację oraz optymalizację usług opiekuńczych; aplikacja m-Opieka, która będzie monitorowała sposób realizacji usług oraz portal informacyjny. Zapewni to mieszkańcom Mazowsza pełne bieżące informacje o świadczeniach opiekuńczych oraz możliwość oceny ich jakości.

Ministerstwo Sprawiedliwości

W dniu 12 sierpnia 2021 roku została zawarta Umowa nr 30/2021 ze Skarbem Państwa - Ministerstwem Sprawiedliwości. Przedmiotem Umowy jest w szczególności wsparcie eksploatacji, świadczenie serwisu i wsparcie techniczne dla Systemu SIS2-SAD. System jest unikatowym narzędziem, za pośrednictwem którego sądy mają dostęp do danych Systemu Informacyjnego Schengen. Umowa została zawarta na czas określony, tj. 36 miesięcy od rozpoczęcia realizacji przedmiotowych usług. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie brutto do kwoty 1 200.

Sektor Utilities

PGE Dystrybucja Oddział Lublin

Przedmiotem zawartej z PGE Dystrybucja umowy jest wykonanie modyfikacji oraz rozbudowa systemów do obsługi klientów TPA w związku z wejściem w życie przepisów Ustawy Mocowej. Zakres prac obejmuje wytworzenie bądź modyfikację interfejsów do wymiany danych pomiędzy systemami eksploatowanymi przez PGE Dystrybucja, a Centralnym Repozytorium Danych Pomiarowych. Prace wdrożeniowe zostały podzielone na sześć etapów, z czego całość umowy zostanie zrealizowana do 30 marca 2022 roku. Wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy wynosi 4 428 brutto.

Węglkokoks Energia

Przedmiotem zawartej z Węglkokoks Energia umowy jest Wdrożenie Zintegrowanego Systemu GIS i ZPB dla spółek Grupy Kapitałowej Węglkokoks Energia. Celem projektu jest aktualizacja funkcjonalna i technologiczna systemu GIS autorstwa Sygnity wraz z rollout-em systemu na wszystkie spółki Grupy Kapitałowej Grupy Węglkokoks. Dodatkowo projekt obejmuje wdrożenie nowego modułu służącego do zarządzania pracą brygad. System Sygnity GIS to zestaw zintegrowanych na jednej platformie systemowej modułów służących do zarządzania majątkiem technicznym oraz pracą brygad serwisowych utrzymujących zasób majątkowy w gotowości technicznej. Wynagrodzenie z tytułu realizacji ww. umowy wynosi 458 brutto.

Wodociągi Białostockie

Przedmiotem zawartej umowy ze spółką Wodociągi Białostockie Sp. z o.o. jest realizacja projektu rozbudowy systemu GIS w zakresie zarządzania zdarzeniami na sieci (awarie i wyłączenia) oraz uruchomienie serwisów internetowo - intranetowych (eUsług). Wdrożenie projektu ma na celu uspoźnienie obecnie posiadanych aplikacji GIS do najnowszej wersji wspieranej przez Sygnity, rozbudowę systemu o moduł awarii i wyłączeń planowych wraz z wsparciem pracy brygad w terenie oraz poprawienie komunikacji z mieszkańcami Białegostoku poprzez uruchomienie eSerwisów GIS dla mieszkańców. Planowany termin zakończenia prac to 18 grudnia 2021 roku. Wynagrodzenie z tytułu realizacji ww. umowy wynosi 491 brutto.

Energa Operator

Przedmiotem zawartej umowy jest świadczenie usług wsparcia i serwisu autorskiego oprogramowania Sygnity. W ramach podpisanej Sygnity świadczyć będzie usługi serwisowe dla uprzednio wdrożonego oprogramowania, m.in.: centralnego systemu pomiarowego AMS, który zapewnia kompleksowe wsparcie procesów biznesowych Energa Operator związanych z Rynkiem Bilansującym oraz Bilansowaniem Obszarowym, Portalu Dostępowego Kontrahenta – wielozadaniowej platformy wymiany informacji ze sprzedawcami energii oraz Systemu WIRE przeznaczonego do wymiany danych handlowych i technicznych na potrzeby procesów planowania fizycznej realizacji zawartych umów sprzedaży energii elektrycznej, ustalenia grafików wymiany międzysystemowej i rozliczeń kosztów uruchomień. Umowa została na okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2022 roku. Wynagrodzenie z tytułu realizacji ww. umowy wynosi 3 254 brutto.

Miasto Katowice

Przedmiotem umowy jest świadczenie rozwoju systemu Miejski System Zarządzania - Katowicka Infrastruktura Informacji Przestrzennej (MSZ-KIIP) funkcjonującym w chmurze Oracle Cloud Infrastructure (OCI).

Energa Operator S.A.

Przedmiotem umowy jest wdrożenie systemu PDK (Portal Danych Planistycznych), który umożliwi klientowi realizowanie obowiązku udostępniania danych pomiarowych oraz komunikację z kontrahentami. Dzięki wdrożeniu PDK klient spełni obowiązek publikowania zagregowanych planowanych grafików generacji oraz harmonogramów dyspozycyjności na portalu PWDP (Portal Wymiany Danych Planistycznych) nałożony na OSD przez PSE. Dodatkowo wdrożony system umożliwi wymianę danych pomiędzy podmiotami zewnętrznymi tj. wytwórcami energii a OSD w sposób ustrukturyzowany i zautomatyzowany oraz umożliwi agregację przesyłanych danych wraz z ich przetworzeniem do formatu umożliwiającego publikację danych na portalu PWDP.

LPP S.A.

Przedmiotem umowy jest wdrożenie systemu Janus klasy Yard Management System (YMS) z rozbudowanymi dodatkowymi funkcjami usprawniającymi procesy logistyczne klienta. System umożliwi optymalizację procesu wywozu i przywozu towarów na terenie przedsiębiorstwa. Oferowany przez Sygnity system Janus jest rozwiązaniem bazującym na gotowej platformie logistycznej z możliwością dostosowania i rozbudowy pod indywidualne potrzeby klienta i dopasowanym do logistyki firmy.

Tauron Obsługa Klienta

W dniu 6 lipca 2021 Sygnity S.A. zawarła aneks do uprzednio zawartej umowy na świadczenie usług wsparcia i serwisu oprogramowania autorstwa Sygnity dla Tauron Obsługa Klienta. Umowa obowiązuje na okres trzech lat tj. do 30 czerwca 2024 roku i obejmuje swoim zakresem systemy autorstwa Sygnity S.A. takie jak:

- ✓ System Prognozowania Energii, w tym ze źródeł odnawialnych,
- ✓ System Zmiany Sprzedawcy,
- ✓ System Wsparcia Rozliczeń,
- ✓ System Pomiarowy.

PGE Dystrybucja S.A. z siedzibą w Lublinie

Przedmiotem zawartej umowy jest świadczenie usług poszerzonego serwisu systemów informatycznych SUD (Sygnity Utilites for Distribution) – oprogramowania obsługującego procesy realizowane w ramach dystrybucji energii oraz obsługi rynku przez operatora sieci dystrybucji, użytkowanych przez zamawiającego oraz świadczenie usług rozwoju na podstawie odrębnych zleceń PGE. Umowa została zawarta na czas określony do końca września 2023 roku. Z tytułu wykonania całości przedmiotu umowy, tj. realizacji usług serwisu i rozwoju systemów SUD, Sygnity otrzyma łączne maksymalne wynagrodzenie ok. 11 200 brutto.

Klimat-Energia-Gospodarka Wodna

Przedmiotem zawartej umowy jest wdrożenie oprogramowanie do ewidencjonowania i zarządzania miejskim systemem odwodnieniowym miasta Krakowa wraz z jego urządzeniami i obiektami. System obejmie ewidencją m.in. ok. 600 km sieci kanalizacji deszczowej, 230 km rowów, 27 tysięcy wpustów ulicznych, 23 przepompownie, a także liczne przyłącza, studzienki kanalizacyjne, mosty, miejskie szalety i fontanny.

Miejska Energetyka Ciepła Koszalin

W ramach podpisanej umowy Sygnity S.A. wdroży oprogramowanie do ewidencjonowania i zarządzania miejskim systemem ciepłowniczym wraz z jego urządzeniami i obiektami. System obejmie ewidencją m.in. ok. 120 km sieci ciepłowniczej, 840 węzłów ciepłych oraz zostanie zintegrowany z systemem bilingowym i finansowo-księgowym.

Sygnity Business Solutions

Ministerstwo Finansów

Przedmiotem zawartej przez Sygnity Business Solutions S.A. ze Skarbem Państwa – Ministerstwem Finansów umowy jest określenie warunków udzielania i realizacji zamówień wykonawczych na realizację prac związanych w szczególności z wytwarzaniem, wdrażaniem lub utrzymywaniem systemów informatycznych zamawiającego poprzez udostępnienie przez Spółkę wyspecjalizowanego personelu (zespołu informatycznego) wykonawcy. Umowa ma charakter umowy ramowej i została zawarta na czas 24 miesiące od jej zawarcia lub do wyczerpania maksymalnej puli środków przeznaczonej przez Ministerstwo Finansów na jej realizację. Strony ustaliły, że łączna maksymalna wartość Umowy stanowiąca górny limit wynagrodzenia z tytułu realizacji zamówień wykonawczych wynosi 90 000 brutto. W ramach prowadzonego postępowania przetargowego Ministerstwo Finansów wyłoniło również innych wykonawców, którym także mogą być udzielane zamówienia wykonawcze, w miarę istniejących potrzeb zamawiającego. Wynagrodzenie wykonawcy z tytułu możliwej realizacji poszczególnego zamówienia wykonawczego będzie określone każdorazowo w umowie wykonawczej.

Klient Sektora Bankowo-Finansowego

Przedmiotem zawartej przez Sygnity Business Solutions S.A. z jedną ze spółek z wiodącej grupy finansowej w Polsce jest zamówienie związane z udzieleniem licencji oraz przeprowadzeniem wdrożenia systemu Finansowo – Księgowego QUATRA oraz następującym po wdrożeniu serwisem systemu. Prace wdrożeniowe zostały podzielone na sześć etapów, gdzie start produkcyjny nastąpi w etapie III, a kolejne etapy obejmą szeroki zakres automatyzacji systemu. Całość umowy zostanie zrealizowana do 31 grudnia 2021 roku. Wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy wynosi 663 brutto.

Skarb Państwa – Centrum Informatyki Resortu Finansów

Przedmiotem zawartej umowy jest udostępnienie wyspecjalizowanego personelu zespołu informatycznego, który będzie realizował prace związane z utrzymaniem i rozwojem systemu informatycznego zamawiającego (zamówienie podstawowe). Umowa została zawarta na czas określony do dnia 10 grudnia 2021 roku w zakresie zamówienia podstawowego. Jednocześnie strony postanowiły, że zamawiający będzie mógł skorzystać z prawa opcji polegającego na zwiększeniu liczby zamówionych roboczogodzin. W przypadku skorzystania przez klienta z prawa opcji, wykonawca będzie realizował umowę w terminie do dnia 30 czerwca 2022 roku. Łączne maksymalne wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy (łącznie z prawem opcji) wynosi ok. 5 100 brutto. Powyższa umowa wykonawcza zawarta została w ramach umowy ramowej o której Spółka informowała w dniu 5 listopada 2020 roku raportem bieżącym nr 22/2020.

PKP Intercity S.A.

Przedmiotem zawartej z PKP Intercity S.A. umowy jest wykonanie upgrade'u oraz rozbudowa o nowe moduły systemu Oracle eBS. Prace wdrożeniowe zostały podzielone na siedem etapów wdrożeniowych, w tym etap obejmujący obsługę wsparcia powdrożeniowego. Całość umowy zostanie zrealizowana w przeciągu 17 miesięcy. Wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy wynosi 3 650 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. to jeden z kluczowych w działalności Spółki. Rynek, któremu oferuje produkty i usługi należy do najbardziej wymagających, oczekuje rozwiązań zbudowanych z wykorzystaniem najnowszych narzędzi i technologii, spełniających wysokie wymagania formalno-prawne, jak i bezpieczeństwa ich funkcjonowania. Produkty i usługi, z których korzystają instytucje finansowe umożliwiają realizację zadań stawianych przed nimi, w mocno konkurencyjnym środowisku, ale też gwarantują zaspokojenie oczekiwań i potrzeb ich klientów.

Instytucje finansowe, ze względu na ich istotność, są mocno regulowane. Wymagania definiowane są przez regulatorów i nadzorców rynku krajowego takich jak: NBP, Ministerstwo Finansów, Komisja Nadzoru Finansowego czy Bankowy Fundusz Gwarancyjny, ale też, co bardzo istotne w ramach Unii Europejskiej przez Dyrektywy i Rozporządzenia EU, EBC i EBA. Sygnity specjalizuje się już od wielu lat w informatyzacji wielu kluczowych obszarów działalności sektora bankowo – finansowego, Spółka posiada mocną pozycję, którą zawdzięcza nie tylko oferowanym rozwiązaniom informatycznym, ale zwłaszcza dzięki kompetencji pracowników, którzy swoją wiedzą i fachowością gwarantują sprostanie wymogom i oczekiwaniom rynku. Proces zmian regulacyjnych to proces ciągły, potrzeba ich implementacji przez klientów, to gwarancja stałej współpracy, ale też, powoduje, że rozwijane produkty i oferowane usługi stają się atrakcyjne dla innych sektorów gospodarki. Jednym z kluczowych klientów Sygnity S.A. jest bank centralny, z którym Spółka współpracuje od wielu lat, uczestniczy w rozwoju jego systemów, mających istotne znaczenie nie tylko dla sektora bankowo-finansowego, ale też dla całej gospodarki. Ważny obszar kompetencyjny stanowią usługi i systemy informatyczne dedykowane dla rynku kapitałowego, biur i domów maklerskich. Wymagane jest utrzymywanie ich wysokiego poziomu niezawodności, dostarczanie rozwiązań spełniających stale rosnące wymagania biur maklerskich determinowane przez inwestorów, Giełdę Papierów Wartościowych oraz Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych. Pamiętając o potrzebie rozwoju produktów i usług Sygnity realizuje prace mające na celu wzbogacenie ich funkcjonalności związane m.in. z analizą danych, sztuczną inteligencją czy machine learning tam, gdzie jest to możliwe i oczekiwane przez klientów. Te dodatkowe elementy pomogą wzmocnić pozycję Spółki na rynku usług finansowych, przyczynią się do wzrostu przychodów oraz mogą być gwarancją pozyskiwania kolejnych kontraktów. Nowe produkty i usługi, to nie tylko obszar podstawowej działalności instytucji finansowych, ale też rozwiązania związane z automatyzacją oraz robotyzacją procesów biznesowych zwłaszcza w obszarze back-office. Wymienione powyżej technologie, to tylko część, z których korzysta Spółka, aby ciągle rozwijać i doskonalić produkty, poprzez rozszerzenie funkcjonalności aktualnie oferowanych produktów, ale co najważniejsze oferowaniu nowych rozwiązań i usług. Temu też służą partnerstwa z wiodącymi dostawcami technologii np. w obszarze realizacji robotyzacji i automatyzacji, zarządzania i analizy danych, systemów zarządzania treścią, a także środowiska cloud. Pandemia Covid-19 spowodowała, że pojawiły się nowe wymagania w zakresie obsługi klientów w bankowości, ale również w tzw. e-commerce. Sygnity oferuje urządzenia umożliwiające nie tylko usprawnienie przetwarzania gotówki (bez angażowania pracowników banku) ale

też w pełni zautomatyzowaną obsługę procesu sprzedaży. Nowoczesne urządzenia (depozytowe, punkty kasowe) usprawniają procesy obsługi gotówkowej i bezgotówkowej.

Utrzymanie wysokiej pozycji rynkowej w sektorze bankowo – finansowym, wymaga bieżącej analizy trendów technologicznych, regulacji prawnych krajowych i europejskich, wyciągania wniosków w postaci nowych produktów i usług. Jednocześnie, w sposób ciągle realizowany jest proces podnoszenia kwalifikacji pracowników zespołów dziedzinowych sektora bankowo-finansowego. Zaspakajanie bieżących potrzeb klientów poprzez oferowanie nowoczesnych rozwiązań IT, wsparcie eksperckie jest gwarancją 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 w kolejnych latach. Warto zaznaczyć, że w trudnym okresie pandemii Covid-19, Sygnity świadczyła i świadczy usługi dla swoich klientów w sposób ciągły, zapewniając ich najwyższy poziom, tak aby mogli realizować swoje zadania i funkcje. Spółka dostarcza nowoczesne rozwiązania, które umożliwiają i jednocześnie ułatwiają funkcjonowanie tego kluczowego sektora gospodarki 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 prowadzone są prace nad modernizacją i rozwojem produktów własnych w następujących obszarach: Sygnity SUS (Sygnity Utilities for Sales) – nowe funkcjonalności w kompleksowym rozwiązaniu billingowym dedykowane do wsparcia mechanizmów elastyczności, obsługi taryf dynamicznych i standardu eBIX; Sygnity - AMS (Automated Metering System) – przygotowanie rozwiązania do współpracy z Operatorem Informacji Rynku Energii i obsługi standardu eBIX; Sygnity Forecast – nowe modele predykcji i mechanizmy prognozowania energii, gazu, ciepła i wody oparte o mechanizmy sztucznej inteligencji; Sygnity EAM/GIS (systemy do zarządzania majątkiem sieciowym dla przedsiębiorstw: energetycznych, ciepłownictwa, podmiotów z sektora gazowego oraz jednostek wodociągowych) - w tym zakresie rozwijane są systemy o dodatkowe funkcjonalności, które obsługują procesy zarządzania pracą w terenie. Dzięki ścisłej współpracy z naszymi klientami, zbudowane zostały kompetencje i produkt dedykowany uczestnikom Rynku Mocy. Szczególna uwaga poświęcana jest rozwojowi oferty Sygnity dla energetyki odnawialnej oraz wsparcia transformacji energetycznej w zakładach przemysłowych.

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 jak i działalności produktowej. Spółka buduje przewagę konkurencyjną wykorzystując doświadczenia domenowe zdobyte wśród licznej grupy Klientów administracji publicznej. Sygnity skupia się na projektach średnich i dużych, gdzie potencjał szczególnie merytoryczny stanowi przewagę rynkową. Sygnity tradycyjnie już jest kluczowym dostawcą usług dla rynku pracy i zabezpieczenia społecznego. Jako dostawca rozwiązań IT Spółka dynamicznie i skutecznie implementuje zmiany funkcjonalne i prawne w systemach utrzymywanych i rozwijanych dla MRiPS, Urzędów Pracy, Jednostek Organizacyjnych Pomocy Społecznej, Urzędów Wojewódzkich oraz modernizuje z sukcesami kluczowe systemy informatyczne w obszarze Ministerstwa Spraw Zagranicznych. Sygnity utrzymuje i rozwija kluczowy system dla Poczty Polskiej 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 drugiej połowie roku Sygnity rozpoczęło realizację projektu E – Opieka dla Centrum Usług Społecznych w Warszawie.

W raportowanym okresie Zarząd Spółki podjął szereg działań zapewniających kontynuację działalności, efektywność wewnętrzną organizacji oraz wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów działalności. Zarząd kontynuował również politykę racjonalizacji kosztów działania Spółki, optymalizacji rentowności realizowanych projektów oraz koncentrował swoje działania na pozyskiwaniu nowych kontraktów. 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;

- ✓ prace związane z uruchomieniem wybranego oprogramowania własnego Sygnity S.A. w modelu cloud, dzięki wykorzystaniu infrastruktury dostawców globalnych, w celu dotarcia ze sprawdzonymi rozwiązaniami do nowych klientów;
- ✓ prace związane z 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.
- ✓ prace rozwojowe w zakresie wykorzystania technologii blockchain firmy Billon w rozwiązaniach Sygnity.

W dniu 1 marca 2021 roku Zarząd Sygnity podjął decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych Grupy Sygnity. Prowadzony przegląd obejmuje wybór optymalnego wariantu realizacji długoterminowego celu Grupy, którym jest dalszy jej rozwój oraz wzrost wartości dla akcjonariuszy. W ramach przeglądu rozważane są różne możliwe opcje strategiczne w odniesieniu do działalności biznesowej Sygnity. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego przegląd opcji strategicznych pozostaje w toku, przy czym żadne decyzje związane z wyborem konkretnej opcji strategicznej przez Zarząd nie zostały dotychczas podjęte i nie ma pewności, czy i kiedy taka decyzja zostanie podjęta w przyszłości.

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 2020/2021.

10 Zasady sporządzenia sprawozdań finansowych oraz podstawa publikacji raportu

Sprawozdania 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 2021 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 30.09.2021	Udział w kapitale 30.09.2020
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	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⁾ Zgodnie z informacjami przekazanymi 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⁾ 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 30 września 2021 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.

Sygnity S.A. posiada pięć oddziałów w ramach których prowadzi działalność operacyjną (Wrocław, Poznań, Kraków, Gdańsk, Zabrze). Oddziały te nie stanowią oddziałów samobilansujących.

2 Akcjonariusze

Na dzień 30 września 2021 roku kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosił 25 956 (na dzień 30 września 2020 roku: 25 956) 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 2020 roku: 22 759 947 (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.

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

N dzień 30 września 2021 roku Spółka posiadała 106 398 (nie w tysiącach) akcji własnych o wartości nominalnej 106 398 (nie w tysiącach).

Akcjonariat

Według wiedzy Zarządu Jednostki Dominującej wynikającej m.in. z informacji od akcjonariuszy uzyskanych w szczególności w trybie art. 69 ust. 1 oraz ust. 2 Ustawy o Ofercie Publicznej oraz na podstawie powiadomień skierowanych do Jednostki Dominującej w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR, a także wykazu akcjonariuszy zarejestrowanych na ostatnim Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Sygnity S.A. stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Sygnity S.A. przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Na dzień 16 grudnia 2021 r. tj. na dzień przekazania niniejszego raportu		Na dzień 13 sierpnia 2021 r. tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego	
	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 Powszechnie Towarzystwo Emerytalne ***	2 275 994	9,99	2 275 994	9,99
Pozostali****	8 515 982	37,42	8 515 982	37,42
Razem	22 759 947	100,00	22 759 947	100,00

*liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 16 grudnia 2021 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 t.j. 16 grudnia 2021 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 t.j. 16 grudnia 2021 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 12 lipca 2021 roku – Raport Bieżący nr 20/2021;

****w tym 106 398 skupionych przez Spółkę akcji własnych

Stan posiadanych akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące

	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 16 grudnia 2021 roku, tj. na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 30 września 2021 roku, tj. na koniec roku obrotowego	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 13 sierpnia 2021 roku, tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego	Wartość nominalna posiadanych akcji (w PLN)
Piotr Kwaśniewski	15 134	15 134	15 134	15 134
Błażej Dowgielski	2 700	2 700	2 700	2 700
Rafał Wnorowski	45 813	45 813	45 813	45 813
Bogdan Zborowski	36 884	36 884	36 884	36 884
Mariusz Jurak	47 690	47 690	47 690	47 690
Inga Jędrzejewska	21 960	21 960	21 960	21 960

W kwietniu 2021 roku osoby objęte uprawnieniami wynikającymi opisanego w nocie nr 34 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 września 2021 programu motywacyjnego skorzystały z przysługujących im praw i tym samym objęły akcje Emitenta w łącznej ilości 86 915. Objęcie akcji odbyło się w ramach rozliczenia zmiennej części wynagrodzenia osób zarządzających należnego za rok obrotowy 2019/2020 zakończony 30 września 2020 roku. Liczbę akcji objętych przez poszczególne osoby przedstawia poniższa tabela:

	Liczba akcji (nie w tysiącach) na dzień 16 grudnia 2021 roku, tj. na dzień przekazania niniejszego raportu	Liczba akcji (nie w tysiącach) objętych w kwietniu 2021 roku w ramach programu motywacyjnego	Liczba dotychczas posiadanych akcji (nie w tysiącach)
Bogdan Zborowski	36 884	36 883	1
Mariusz Jurak	47 690	28 072	19 618
Inga Jędrzejewska	21 960	21 960	-

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:

- rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdań Zarządu, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- udzielanie Radzie Nadzorczej i Zarządowi absolutorium z wykonania obowiązków,
- podejmowanie uchwał o podziale zysków albo pokryciu strat,
- tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
- 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 2020 roku do 30 września 2021 roku Walne Zgromadzenie Sygnity obradowało w siedzibie Spółki w następujących terminach:

- w dniu 31 marca 2021 roku jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity (kontynuowane po przerwie w obradach w dniu 30 kwietnia 2021 roku).

4 Zarząd

Skład Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego był 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 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.

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 i nie wnoszą do nich zastrzeżeń.

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

W dniu 29 czerwca 2021 roku do Jednostki Dominującej wpłynęła rezygnacja Pana Jarosława Szpryngwalda z funkcji Członka Rady Nadzorczej Sygnity ze skutkiem na dzień 31 lipca 2021 roku. Tym samym od dnia 1 sierpnia 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego 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 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 Członków 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 należą:

- 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, użytkowania 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, użytkowania 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 2020 roku do 30 września 2021 roku Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w następujących terminach:

28 października 2020 roku, 2 grudnia 2020 roku, 13 stycznia 2021 roku, 24 lutego 2021 roku, 31 marca 2021 roku, 29 kwietnia 2021 roku, 31 maja 2021 roku, 23 czerwca 2021 roku, 29 lipca 2021 roku, 2 września 2021 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 2020 roku do 30 września 2021 roku Komitet Audytu odbył siedem posiedzeń w następujących terminach: 28 października 2020 roku, 12 listopada 2020 roku, 15 grudnia 2020 roku, 24 lutego 2021 roku, 31 maja 2021 roku, 14 czerwca 2021 roku, 11 sierpnia 2021 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.

W dniu 24 lutego 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania Komitetu ds. Wynagrodzeń. Na podstawie § 4.3 Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Sygnity S.A. postanawia powołać w skład Komitetu ds. Wynagrodzeń: Pana Raimondo Eggink, Pana Piotra Kwaśniewskiego oraz Pana Rafała Wnorowskiego.

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. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity S.A. w dniu 30 kwietnia 2021 roku uchwałą nr 13 dokonały zmiany treści oraz przyjęcia tekstu jednolitego „Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie”, która została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 12/2021 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 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Rok obrotowy 2020/2021

Zarząd Sygnity S.A.	Wynagrodzenia stałe z tytułu umowy o pracę	Wynagrodzenie zmienne	Płatności w formie akcji	Świadczenia dodatkowe	Razem
Bogdan Zborowski	840	643	161	39	1 683
Mariusz Jurak	600	490	122	10	1 222
Inga Jędrzejewska	480	383	96	4	963
	1 920	1 516	379	53	3 868

Rok obrotowy 2019/2020

Zarząd Sygnity S.A.	Wynagrodzenia stałe z tytułu umowy o pracę	Wynagrodzenie zmienne	Płatności w formie akcji	Świadczenia dodatkowe	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

Grupa Sygnity

Sprawozdanie z działalności Grupy za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 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 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Rada Nadzorcza Sygnity S.A.	Rok obrotowy 2020/2021	Rok obrotowy 2019/2020
Piotr Kwaśniewski	180	87
Rafał Wnorowski	169	68
Błażej Dowgielski	103	53
Raimondo Eggink	120	74
Jarosław Szpryngwald	84	52
Tomasz Zdunek	114	65
	770	399

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.

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. Głównym celem podejmowanych działań zabezpieczających przed ryzykiem walutowym jest ochrona przed wahaniami kursów wymiany, które towarzyszą realizowanym w obcych walutach płatnościom za dostawy lub otrzymywanym 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 notcie nr 5 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 30 września 2021 roku.

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

W związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2, 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 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. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa nie stwierdziła istotnego wpływu pandemii na prowadzoną działalność operacyjną, w tym nie odnotowała zatorów płatniczych od kontrahentów.

3 Roszczenia i istotne sprawy sporne

W prezentowanym okresie sprawozdawczym toczyły się przed sądami istotne postępowania dotyczące zobowiązań albo wiarytelności 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	W dniu 06.10.2016 roku Fast Enterprises, LLC wniosła przeciwko Sygnity pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym – dot. kwoty 16 857. W dniu 01.08.2019 roku Fast Enterprises, LLC wniosła w tym samym postępowaniu pismo zawierające rozszerzenie powództwa – o kwotę 13 190.	Powód: Fast Enterprises, LLC Pozwany: Sygnity S.A.	Spółka w procesie wniosła o oddalenie roszczeń Fast Enterprises, LLC w całości, wskazując, że roszczenia te są niezasadne. W dniu 10 lutego 2021 roku Strony zawarły przed mediatorem ugodę, zmierzającą do zakończenia ww. postępowania sądowego oraz istniejącego pomiędzy Stronami sporu. W ugodzie wskazano, że Spółka złożyła kwotę 3,75 mln dolarów amerykańskich do depozytu notarialnego, i że ww. kwota zostanie wypłacona Fast pod warunkiem wystąpienia zdarzeń określonych w ugodzie, m.in. prawomocnego umorzenia postępowań sądowych toczących się pomiędzy Stronami. Ponadto w ugodzie wskazano, że Strony zrzekają się, w maksymalnym stopniu dopuszczalnym prawem, swoich wzajemnych roszczeń wynikających lub powiązanych z zawarciem i wykonywaniem umowy podwykonawczej zawartej przez Strony, w tym wzajemnych roszczeń objętych niniejszym postępowaniem sądowym, pod warunkiem wystąpienia zdarzeń określonych w ugodzie, m.in. prawomocnego umorzenia postępowań sądowych oraz otrzymania przez Fast z depozytu notarialnego ww. kwoty. Następnie Strony złożyły do Sądu wnioski o zatwierdzenie ugody i umorzenie ww. postępowania sądowego. W dniu 16 lutego 2021 r. Sąd wydał postanowienie o m.in. zatwierdzeniu ugody i umorzeniu ww. postępowania. W dniu 30 kwietnia 2021 r. pełnomocnikowi Sygnity doręczono odpis ww. postanowienia wraz ze stwierdzeniem jego prawomocności. W związku z wystąpieniem zdarzeń określonych w ugodzie, w tym prawomocnym umorzeniem postępowań sądowych toczących się pomiędzy Stronami, w dniu 30 kwietnia 2021 r. kwota 3,75 mln dolarów amerykańskich została wypłacona Fast z depozytu notarialnego.
2.	Roszczenie o zapłatę wynagrodzenia w kwocie 12 973 z tytułu umowy podwykonawczej	12 973	W dniu 06.10.2016 roku Fast Enterprises, LLC wniosła przeciwko Sygnity pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym – dot. kwoty 7 564 W dniu 01.08.2019 roku Fast Enterprises, LLC wniosła w tym samym postępowaniu pismo zawierające rozszerzenie powództwa – o kwotę 5 409.	Powód: Fast Enterprises, LLC Pozwany: Sygnity S.A.	Spółka w procesie wniosła o oddalenie roszczeń Fast Enterprises, LLC w całości, wskazując, że roszczenia te są niezasadne. W dniu 10 lutego 2021 roku Strony zawarły przed mediatorem ugodę, zmierzającą do zakończenia ww. postępowania sądowego oraz istniejącego pomiędzy Stronami sporu (o treści wskazanej powyżej – w tym w zakresie wzajemnego zrzeczenia się przez Strony roszczeń objętych niniejszym postępowaniem sądowym pod warunkiem wystąpienia zdarzeń określonych w ugodzie). Następnie Strony złożyły do Sądu wnioski o zatwierdzenie ugody i umorzenie ww. postępowania sądowego. W dniu 18 lutego 2021 r. Sąd wydał postanowienie o m.in. zatwierdzeniu ugody i umorzeniu ww. postępowania. W dniu 28 kwietnia 2021 r. pełnomocnikowi Sygnity doręczono odpis postanowienia Sądu z dnia 22 marca 2021 r., w treści którego Sąd stwierdził, że postanowienie Sądu z dnia 18 lutego 2021 r. uprawomocniło się. W dniu 7 maja 2021 r. pełnomocnikowi Sygnity doręczono odpis postanowienia Sądu z dnia 18 lutego 2021 r. wraz ze stwierdzeniem jego prawomocności. W związku z wystąpieniem zdarzeń określonych w ugodzie, w tym prawomocnym umorzeniem postępowań sądowych toczących się pomiędzy Stronami, w dniu 30 kwietnia 2021 r. kwota 3,75 mln dolarów amerykańskich została wypłacona Fast z depozytu notarialnego.
3.	Roszczenie o zapłatę kwoty 21 050 tytułem odszkodowania za nienależyte wykonanie przez podwykonawcę umowy podwykonawczej	21 050	Pozew wzajemny został wniesiony w dniu 28.08.2017 roku.	Powód wzajemny: Sygnity S.A. Pozwany wzajemny: Fast Enterprises, LLC	Spółka stała 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 uznawała swoje roszczenie za zasadne. W dniu 10 lutego 2021 roku Strony zawarły przed mediatorem ugodę, zmierzającą do zakończenia ww. postępowania sądowego oraz istniejącego pomiędzy Stronami sporu (o treści wskazanej powyżej – w tym w zakresie wzajemnego zrzeczenia się przez Strony roszczeń objętych niniejszym postępowaniem sądowym pod warunkiem wystąpienia zdarzeń określonych w ugodzie). Następnie Strony złożyły do Sądu wnioski o zatwierdzenie ugody i umorzenie ww. postępowania sądowego. W dniu 16 lutego 2021 r. Sąd wydał postanowienie o m.in. zatwierdzeniu ugody i umorzeniu ww. postępowania. W dniu 30 kwietnia 2021 r. pełnomocnikowi Sygnity doręczono odpis ww. postanowienia wraz ze stwierdzeniem jego prawomocności. W związku z wystąpieniem zdarzeń określonych w ugodzie, w tym prawomocnym umorzeniem postępowań sądowych toczących się pomiędzy Stronami, w dniu 30 kwietnia 2021 r. kwota 3,75 mln dolarów amerykańskich została wypłacona Fast z depozytu notarialnego.

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

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 2020 roku i zakończył 30 września 2021 roku, Spółka do dnia 1 lipca 2021 roku podlegała zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2016” („Dobre Praktyki 2016”). Dobre Praktyki 2016 zostały przyjęte uchwałą Rady GPW nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 roku.

W dniu 29 marca 2021 r. Rada Giełdy podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” („DPSN 2021”), które weszły w życie z dniem 1 lipca 2021 r.

Aktualnie i na dzień 30 września 2021 r. Emitent podlega zasadom ładu korporacyjnego określonym w DPSN 2021. Zasady DPSN 2021 są publicznie dostępne na stronie internetowej GPW (<https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>).

Według oświadczenia Emitenta opublikowanego w dniu 30 lipca 2021 r. Sygnity S.A. nie stosuje 13 zasad DPSN 2021: 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 2.1., 2.2., 4.1., 4.3., 4.8., 4.9.1., 6.2., 6.3.

1.3.1 W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą: zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju.

Komentarz Spółki: Branża IT, w której działa Sygnity S.A. charakteryzuje się stosunkowo niewielkim bezpośrednim oddziaływaniem na środowisko naturalne. Działalność ta nie powoduje istotnych emisji, nie generuje znacznej ilości odpadów, ani nie zużywa ważnych dla środowiska surowców, nie stwarza również zagrożenia wystąpienia poważnej awarii środowiskowej. Skala oddziaływania na środowisko jest powiązana ze skalą prowadzonej działalności i odpadów generowanych przez zatrudnionych pracowników, przypadającego na ich stanowisko zużycia energii elektrycznej oraz z używaniem samochodów w działalności operacyjnej Spółki. Spółka nie posiada opisanej polityki w zakresie zagadnień środowiska naturalnego, ze względu na niewielki bezpośredni wpływ na środowisko naturalne. Mimo braku dokumentów wewnętrznych regulujących kwestie ingerencji w środowisko naturalne, Spółka zidentyfikowała następujące obszary monitorowania oddziaływania na nie: - zużycie energii elektrycznej niezbędnej do prowadzenia działalności Spółki; - wykorzystywanie samochodów w prowadzonej działalności (emisja gazów oraz spalanie paliwa); - odpady powstające w toku prowadzenia działalności. Ponadto Rada Nadzorcza Spółki zatwierdziła jako cele premiowe dla Członków Zarządu na rok obrotowy, który zakończy się 30 września 2021 roku również cele niefinansowe z zakresu kwestii środowiskowych dotyczące minimalizowania negatywnego wpływu Spółki na środowisko naturalne.

1.3.2 W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą: sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Komentarz Spółki: Zagadnienia z obszaru ESG nie były dotychczas formalnie włączone do strategii biznesowej. Zagadnienia te jednak uznawane są za istotne i tym samym pomimo braku sformalizowanego ujęcia Emitent respektuje wszelkie wymagania i przepisy prawne odnoszące się do powyższych obszarów. Spółki Grupy Sygnity posiadają jednolitą politykę w zakresie kwestii pracowniczych i społecznych. Wartość Sygnity i Grupy Sygnity stanowi kapitał ludzki, który tworzy, rozwija i utrzymuje jej produkty. Grupie Sygnity zależy na tym, aby utrzymać stabilność zatrudnienia osób reprezentujących kluczowe kompetencje i trwale wiązać te osoby z firmą jak również aby tworzyć najlepsze miejsca pracy dla wszystkich zatrudnionych. Grupa wierzy, że wynagradzanie kobiet i mężczyzn za ich faktyczne umiejętności oraz rzetelna wycena ich udziału w sukcesach przedsiębiorstwa przekłada się na utrzymanie najbardziej utalentowanych pracowników, a w konsekwencji na sukces Grupy. W Sygnity obowiązuje siatka płac i wynikające z niej widełki płacowe, które mają na celu zapewnienie pracownikom na poszczególnych stanowiskach wynagrodzenia odpowiedniego do posiadanego doświadczenia i zakresu zadań oraz dopasowanie do lokalnego rynku pracy. Spółka konsekwentnie realizuje przyjęte zasady bezpieczeństwa i higieny pracy, które mają na celu zapewnienie dobrego samopoczucia oraz bezpieczne i higieniczne warunki przebywania na terenie obiektów Spółek zarówno osobom zatrudnionym jak i klientom oraz dostawcom usług. Sygnity S.A. od 1 lipca 2014 roku dołączyła do grona Sygnatariuszy 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. Jako sygnatariusz Karty, Spółka współdzieli przekonanie, że różnorodność jest fundamentalną wartością

współczesnego społeczeństwa, a polityka równego traktowania i zarządzanie różnorodnością przynosi wymierne korzyści, wpływa na rozwój oraz innowacyjność organizacji. Mając na uwadze poszanowanie dla różnorodnego, wielokulturowego społeczeństwa oraz kładąc szczególny nacisk na politykę równego traktowania ze względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, bezwyznaniowość, przekonanie polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia oraz inne przesłanki narażające na zachowania dyskryminacyjne, Spółka zobowiązała się m.in. do: a. Wdrożenia i przestrzegania polityki równego traktowania i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy, ze szczególnym uwzględnieniem obszarów: rekrutacji, dostępu do szkoleń i awansów, wynagrodzeń, godzenia obowiązków zawodowych z życiem prywatnym i rodzinnym, ochrony przed mobbingiem oraz ochrony przed nieuzasadnionym zwolnieniem. b. Wprowadzenia monitoringu antydyskryminacyjnego oraz antymobbingowego. c. Prowadzenia dialogu z osobami zatrudnionymi na temat przyjętej polityki zarządzania różnorodnością oraz informowania interesariuszy – w szczególności osób zatrudnionych, ale także Klientów, współpracowników, partnerów biznesowych, akcjonariuszy, dostawców i podwykonawców – o stosowaniu modelu zarządzania różnorodnością oraz rezultatach takiego podejścia. Kwestie związane z zarządzaniem różnorodnością uregulowane są m.in. w Kodeksie Pracy, Kodeksie Etyki w Biznesie Grupy Sygnity, Karcie Różnorodności oraz Regulaminie Wynagradzania Sygnity S.A.

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Komentarz Spółki: Emitent zwraca uwagę, iż Zarząd Sygnity S.A. w dniu 1 marca 2021 roku podjął decyzję o rozpoczęciu przez Spółkę przeglądu opcji strategicznych Grupy Sygnity (raport bieżący nr 5/2021). Przegląd obejmuje wybór optymalnego wariantu realizacji długoterminowego celu Grupy Sygnity, którym jest dalszy rozwój Grupy Sygnity oraz wzrost wartości dla Akcjonariuszy. Podczas przeglądu rozważane będą przez Zarząd Spółki różne możliwe opcje strategiczne w odniesieniu do działalności biznesowej Emitenta. W oparciu o efekty wskazanego przeglądu opcji zaktualizowana zostanie strategia biznesowa Emitenta.

1.4.1 W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Komentarz Spółki: Emitent zwraca uwagę, iż Zarząd Sygnity S.A. w dniu 1 marca 2021 roku podjął decyzję o rozpoczęciu przez Spółkę przeglądu opcji strategicznych Grupy Sygnity (raport bieżący nr 5/2021). Przegląd obejmuje wybór optymalnego wariantu realizacji długoterminowego celu Grupy Sygnity, którym jest dalszy rozwój Grupy Sygnity oraz wzrost wartości dla Akcjonariuszy. Podczas przeglądu rozważane będą przez Zarząd Spółki różne możliwe opcje strategiczne w odniesieniu do działalności biznesowej Emitenta. Zarząd Spółki mając na uwadze wzrost znaczenia tematyki ESG oraz oczekiwań inwestorów w tym obszarze, rozważy w procesie opracowywania nowej strategii biznesowej możliwość ujęcia w strategii biznesowej tematyki ESG.

1.4.2 W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Komentarz Spółki: W Sygnity obowiązuje siatka płac i wynikające z niej widełki płacowe, które mają na celu zapewnienie pracownikom na poszczególnych stanowiskach wynagrodzenia odpowiedniego do posiadanego doświadczenia i zakresu zadań oraz dopasowanie do lokalnego rynku pracy. Coroczny przegląd wynagrodzeń zakłada weryfikację zgodności wynagrodzeń z obowiązującą siatką płac. W tym czasie analizowane są m.in. mediany wynagrodzeń w poszczególnych rolach. Ewentualne odstępstwa od siatki płac są przedstawiane kadrze menedżerskiej, a ich wyrównanie podlega decyzji biznesowej podczas procesu podwyżkowego. O uruchomieniu procesu podwyżkowego w danym roku decyduje Zarząd, biorąc pod uwagę analizę lokalnego rynku pracy i wyniki

finansowe. Decyzje personalne dotyczące zmian wynagrodzeń są podyktowane oceną postawy, efektywności i kompetencji poszczególnych pracowników, zgodnie z obowiązującymi w firmie kryteriami. W Raportach Sygnity S.A. oraz Grupy Sygnity na temat informacji niefinansowych przedstawiane są szczegółowo informacje dotyczące: • stosunku pensji podstawowej i wynagrodzenia kobiet i mężczyzn wg. grup stanowisk w Sygnity i w Grupie Sygnity; • stosunku pensji podstawowej i wynagrodzenia kobiet i mężczyzn wg. wieku odpowiednio w Sygnity i w Grupie Sygnity.

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Komentarz Spółki: Spółka częściowo spełnia powyższą zasadę. Spółka posiada Politykę Różnorodności wobec Członków Zarządu, przyjętą uchwałą Rady Nadzorczej nr 34/2021 z dnia 29 lipca 2021 roku uwzględniającą m.in. zróżnicowanie pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%. Ponadto Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Polityki Różnorodności wobec Członków Rady Nadzorczej Sygnity S.A. uwzględniającej zróżnicowanie pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%. Emitent wskazuje, iż zróżnicowanie pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30% jest spełnione dla Zarządu Spółki. Natomiast dla Rady Nadzorczej Spółki zróżnicowanie pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30% nie jest zachowane.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Komentarz Spółki: Spółka częściowo spełnia powyższą zasadę. Spółka posiada Politykę Różnorodności wobec Członków Zarządu, przyjętą uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 29 lipca 2021 roku. W odniesieniu do Zarządu Spółki, spełniony jest wskaźnik minimalny udziału mniejszości określony na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej Polityce Różnorodności wobec Członków Zarządu. Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu stosowanie powyższej zasady w zakresie dotyczącym Rady Nadzorczej.

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Komentarz Spółki : Zasada nie jest stosowana ponieważ Spółka dotychczas nie otrzymała żadnych zgłoszeń ze strony Akcjonariuszy dotyczących umożliwienia uczestnictwa w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Jeżeli takie oczekiwanie zostanie przez Akcjonariuszy zgłoszone Spółka nie wyklucza, że zasada będzie stosowana w przyszłości.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Komentarz Spółki: Zasada nie jest stosowana ponieważ Spółka dotychczas nie otrzymała żadnych zgłoszeń ze strony Akcjonariuszy dotyczących oczekiwania zapewnienia powszechnie dostępnej transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Spółka publikuje stosownymi raportami bieżącymi treści podjętych przez walne zgromadzenie uchwał oraz wyniki głosowań. Ponadto na stronie internetowej Spółki są zamieszczane pliki audio z przebiegu walnych zgromadzeń. Jeżeli oczekiwanie zapewnienia powszechnie dostępnej transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym zostanie przez Akcjonariuszy zgłoszone Spółka nie wyklucza, że zasada będzie stosowana w przyszłości.

4.8. Projekty uchwał walnego zgromadzenia do spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia powinny zostać zgłoszone przez akcjonariuszy najpóźniej na 3 dni przed walnym zgromadzeniem.

Komentarz Spółki: Spółka dopuszcza realizację praw Akcjonariuszy w tym zakresie zgodnie z regulacją zawartą w Kodeksie spółek handlowych. Spółka nie ma wpływu na działania Akcjonariuszy, tym niemniej Spółka zachęca Akcjonariuszy do zgłaszania projektów uchwał z odpowiednim wyprzedzeniem z poszanowaniem niniejszej zasady. Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie powyższej zasady na najbliższym Walnym Zgromadzeniu.

4.9.1 W przypadku gdy przedmiotem obrad walnego zgromadzenia ma być powołanie do rady nadzorczej lub powołanie rady nadzorczej nowej kadencji:

kandydatury na członków rady powinny zostać zgłoszone w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należyтым rozważaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed walnym zgromadzeniem; kandydatury, wraz z kompletem materiałów ich dotyczących, powinny zostać niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej spółki;

Komentarz Spółki: Spółka dopuszcza realizację praw Akcjonariuszy w tym zakresie zgodnie z regulacją zawartą w Kodeksie spółek handlowych. Spółka deklaruje, że przekazane przez Akcjonariuszy informacje dot. zgłaszanych kandydatur będą niezwłocznie publikowane w formie raportów bieżących oraz na stronie internetowej Spółki. Spółka nie ma wpływu na działania Akcjonariuszy, tym niemniej Spółka zachęca Akcjonariuszy do zgłaszania kandydatur na Członków Rady Nadzorczej z odpowiednim wyprzedzeniem z poszanowaniem niniejszej zasady. Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie powyższej zasady na najbliższym Walnym Zgromadzeniu.

6.2. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniały poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji spółki w zakresie wyników finansowych i niefinansowych oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i zrównoważonego rozwoju, a także stabilności funkcjonowania spółki.

Komentarz Spółki: Zasada nie jest stosowana ponieważ aktualnie obowiązujący system premiiowy dla Członków Zarządu uzależnia poziom premii Członków Zarządu w zakresie wyników finansowych i niefinansowych bieżącego roku obrotowego. Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zadeklarowała, że przyszłe programy motywacyjne będą spełniać powyższą zasadę.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Komentarz Spółki: Aktualnie w Spółce nie ma programu opcji menedżerskich. Spółka zwraca uwagę, iż w dniu 28 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę Nr 4 w sprawie ustanowienia w spółce programu motywacyjnego („Uchwała”, „Program”). Program może być realizowany poprzez przyznanie Osobom Uprawnionym uczestniczącym w Programie nieodpłatnie: 1) praw do odpłatnego nabycia Akcji („Opcje”), lub 2) Akcji bezpośrednio (z pominięciem Opcji) w związku z wypłatą części wynagrodzenia zmiennego – premii, o której mowa w § 5 ust. 1 lit. c obowiązującej w Spółce Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Sygnity S.A. Ostateczna decyzja co do wyboru formy realizacji Programu w stosunku do poszczególnych osób oraz wskazanie liczby Akcji, których nabycie przez te osoby może: stanowić przedmiot przyznanych im Opcji, lub nastąpić bezpośrednio, należy do Rady Nadzorczej, która w tym zakresie działa według własnego uznania. Działając na podstawie § 4 ust. 1 Uchwały Rada Nadzorcza przyjęła Regulamin Programu Motywacyjnego zgodnie z którym w ramach Programu następuje nieodpłatne przyznanie Członkom Zarządu, wskazanym na Liście Osób Uczestniczących, określonej liczby Akcji bezpośrednio. Rada Nadzorcza w dniu 29 lipca 2021 roku zadeklarowała, że - w przypadku uchwalenia programu opcji menedżerskich – będzie on spełniać powyższą zasadę.

W minionym okresie sprawozdawczym zakończonym dnia 30 września 2021 roku, do dnia 1 lipca 2021 roku, Spółka przestrzegała większość zasad ładu korporacyjnego określonych Dobrymi Praktykami 2016.

Rozdział I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

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

Rozdział II. Zarząd i Rada Nadzorcza

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

Rozdział III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka spełniała wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące systemów i funkcji wewnętrznych.

Rozdział IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Spółka spełniała 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 była 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 dotyczyła 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 powiązanymi

Spółka spełniała wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące konfliktu interesów i transakcji z podmiotami powiązanymi.

Rozdział VI. Wynagrodzenia

Spółka spełniała wszystkie rekomendacje i zasady dotyczące wynagrodzeń.

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 przeglądowni 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,
- 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 16 grudnia 2021 r. tj. na dzień przekazania niniejszego raportu		Na dzień 13 sierpnia 2021 r. tj. na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego	
	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 Powszechnie Towarzystwo Emerytalne ***	2 275 994	9,99	2 275 994	9,99
Pozostali****	8 515 982	37,42	8 515 982	37,42
Razem	22 759 947	100,00	22 759 947	100,00

*liczba posiadanych akcji ujawniona na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 16 grudnia 2021 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 t.j. 16 grudnia 2021 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. 16 grudnia 2021 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 12 lipca 2021 roku – Raport Bieżący nr 20/2021;

****w tym 106 398 skupionych przez Spółkę 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 obliuguje 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 2020 roku do 31 marca 2021 roku Walne Zgromadzenie Sygnity obradowało w siedzibie Spółki w następujących terminach:

- w dniu 31 marca 2021 roku jako Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity (kontynuowane po przerwie w obradach w dniu 30 kwietnia 2021 roku).

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 w okresie objętym sprawozdaniem oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania był następujący:

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

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 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 i nie wnoszą zastrzeżeń.

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

W dniu 29 czerwca 2021 roku do Jednostki Dominującej wpłynęła rezygnacja Pana Jarosława Szpryngwalda z funkcji Członka Rady Nadzorczej Sygnity ze skutkiem na dzień 31 lipca 2021 roku. Tym samym od dnia 1 sierpnia 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego 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 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 Członków 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 Przewodniczącą 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 2020 roku do 30 września 2021 roku Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w następujących terminach:

28 października 2020 roku, 2 grudnia 2020 roku, 13 stycznia 2021 roku, 24 lutego 2021 roku, 31 marca 2021 roku, 29 kwietnia 2021 roku, 31 maja 2021 roku, 23 czerwca 2021 roku, 29 lipca 2021 roku, 2 września 2021 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 przesłanym 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 Pan Piotr Kwaśniewski 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 Piotr Kwaśniewski posiada wykształcenie wyższe techniczne, ukończył Wyższą Szkołę Morską w Gdyni. W 1994 roku uzyskał licencję maklera papierów wartościowych, ukończył także kurs dla doradców inwestycyjnych i dyrektorów finansowych. Począwszy od 1997 Pan Piotr Kwaśniewski pełnił funkcje

zarządcze i nadzorcze w wielu podmiotach gospodarczych, w tym spółkach publicznych. 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 oraz Pan Tomasz Zdunek. 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.

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.

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 badaniami 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 2020 roku do dnia 30 września 2021 roku Komitet Audytu odbyło się siedem posiedzeń w następujących terminach:

28 października 2020 roku, 12 listopada 2020 roku, 15 grudnia 2020 roku, 24 lutego 2021 roku, 31 maja 2021 roku, 14 czerwca 2021 roku, 11 sierpnia 2021 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 2021 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 2021 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 2021 roku zgodnie z przepisami oraz na podstawie oświadczenia otrzymanego od Mazars Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, 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 2021 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.