

Ocena sytuacji Spółki w 2007 roku, ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem oraz ocena Sprawozdań Zarządu oraz sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2007.

Ocena sytuacji Spółki w 2007 roku

Według oceny Rady Nadzorczej Rok 2007 był dla Sygnity SA i całej Grupy Kapitałowej okresem znacznych zmian związanych zarówno z prowadzoną fuzją ComputerLand i Emax (w maju 2007 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie spółek Sygnity i Emax, co w konsekwencji oznaczało prawne zakończenie procesu fuzji obydwu podmiotów, który zaczął się w maju 2006 roku, wcześniej - 15 marca 2007 roku - ComputerLand zmienił nazwę na Sygnity), zmianami kadrowymi w Zarządzie (w lipcu 2007 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała nowy Zarząd Sygnity) jak również głębokim programem restrukturyzacyjnym wdrażanym w całej Grupie, którego głównym celem jest zwiększenie rentowności Spółki.

Plan restrukturyzacji został przedstawiony przez Zarząd we wrześniu 2007 roku. Zakładał on osiągnięcie do 75 mln złotych obniżki kosztów prowadzonej działalności w skali pełnego roku. Restrukturyzacja Grupy Sygnity objęła przede wszystkim obszary takie jak struktura zatrudnienia, portfolio produktów, skład Grupy Kapitałowej oraz finanse. Kluczowe elementy programu restrukturyzacji to: uproszczenie struktury Grupy, koncentracja na jednostki najbardziej dochodowe i posiadające największą przewagę konkurencyjną, wyłączenie jednostek nierentownych poprzez sprzedaż lub likwidację, redukcja zatrudnienia w Back Office i jednostkach realizujących funkcje wsparcia, redukcja i zmiana struktury zatrudnienia we Front Office, skuteczniejsze zarządzanie ryzykiem w realizacji projektów. W ramach prowadzonego programu restrukturyzacyjnego wprowadzono też jednolitą Strukturę Organizacyjną Spółki, nowe programy motywacyjne oraz rozpoczęto wdrażanie narzędzi informatycznych jednolitych dla całej Grupy Kapitałowej, które mają wspierać zarządzanie wszystkimi podmiotami. Zgodnie z wcześniejszymi zapowiedziami Sygnity rozpoczęło też sprzedaż działalności, które nie są zgodne z obecnie wprowadzonym modelem biznesowym (na początku grudnia 2007 r. Spółka podpisała umowę na sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa związanej z produktami Infomedica i Mmedica spółce ABG SPIN - przejęcie objęło m.in. zespół pracowników oraz prawa autorskie do wdrażanych i obsługiwanych systemów w ponad 300 szpitalach i innych placówkach opieki zdrowotnej, Spółka uzyskała też zgodę akcjonariuszy na sprzedaż kolejnych działalności m.in. rozwiązań dla sieci stacji paliw).

Pierwsze efekty prowadzonego programu restrukturyzacji Sygnity odnotowała w IV kwartale 2007 roku (Grupa Sygnity uzyskała przychody w wysokości 392 mln złotych, 55,6 mln zł zysku operacyjnego oraz 43 mln zł zysku netto). Jednak koszty związane z prowadzonym programem restrukturyzacji, straty poniesione przez Grupę przy realizacji niektórych projektów oraz brak znaczących zamówień ze strony rynku nie pozwoliły w skali całego roku na osiągnięcie zysku. W całym 2007 roku Grupa Sygnity zanotowała 1,27 mld zł złotych przychodów, stratę operacyjną na poziomie 72 mln zł oraz stratę netto na poziomie ponad 65 mln złotych. Wyniki zostały obciążone zawiązanymi odpisami w wysokości blisko 64,3 mln złotych (w tym restrukturyzacyjne 45,7 mln oraz 18,6 z tytułu rozliczenia transakcji nabycia akcji Emax tzw. goodwill). Spółka zdecydowanie poprawiła swoją kondycję finansową. Z sukcesem zakończyła się emisja akcji serii Y, w wyniku której spółka uzyskała kwotę 30 milionów złotych. Inwestorzy objęli w sumie ponad milion nowych akcji. Sygnity udało się również wyraźnie zmniejszyć zadłużenie zewnętrzne o ponad 150 mln złotych w wyniku zmniejszenia wykorzystania wartości linii kredytowych oraz wykupienia części obligacji.

Prowadząc program restrukturyzacyjny i wprowadzając jednocześnie nową strukturę organizacyjną Zarząd spółki przekształca też model biznesowy Sygnity. Spółka nie zamierza ograniczać działalności rynkowej. Grupa pozbywa się aktywności, które nie pasują do podstawowego biznesu lub wymagają zbyt wiele czasu i środków na obsługę nie dając szans na większy rozwój. Sygnity koncentruje się na przynoszących zyski sektorach rozwijanych od lat zarówno w ComputerLand jak i Emax: bankowo-finansowym, publicznym, utilities-przemysł oraz telekomunikacyjnym. Spółka rozwija ofertę własnych rozwiązań oraz współpracę z międzynarodowymi koncernami informatycznymi. Sygnity porządkując własną Grupę Kapitałową nie rezygnuje jednocześnie z nabywania udziałów w nowych spółkach, poszerzających jej ofertę produktową, jako metody na dalszy rozwój.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem.

System audytu zewnętrznego, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce jest realizowany zgodnie z ustawą o rachunkowości i wymogami prawnymi stawianymi przed emitentami papierów wartościowych oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych.

System audytu wewnętrznego realizowany przez Biuro Organizacji i Zarządzania obejmuje przede wszystkim przeprowadzanie audytów procesów, które obejmuje system kontroli jakości. Realizowane są także incydentalnie audyty projektów realizowanych dla klientów oraz audyty jednostek organizacyjnych Spółki.

Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, oprócz w/w obszaru finansowego, realizowane są także w obszarach: projektów, zakupów i logistyki, sprzedaży, organizacji, produkcji oprogramowania, zapewnienia zasobów, bezpieczeństwa, obsługi administracyjnej. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jest systemem rozproszonym, to znaczy realizowany jest przez kilkanaście jednostek organizacyjnych, raportujących do różnych członków Zarządu. Zakres, metodyka i efektywność tych kontroli nie są audytowane wewnętrznie a podlegają głównie ocenie właściwych przełożonych (nie ma wydzielonej, wyspecjalizowanej komórki organizacyjnej, dedykowanej wyłącznie do kontroli wewnętrznej i raportującej ujawnione ryzyka do Zarządu).

Według oceny Rady Nadzorczej powyższe procedury są skuteczne (Rada Nadzorcza nie wykazała znaczących nieprawidłowości lub braków w systemie kontroli wewnętrznej) jednakże Zarząd Spółki powinien rozważyć wzmocnienie roli i rozszerzenie zakresu audytu wewnętrznego, zintegrowanie i uporządkowanie systemu kontroli wewnętrznej, która oceni poprawność i efektywność kontroli funkcjonalnej oraz na bieżąco będzie monitorować ryzyka działalności Spółki, które raportować będzie do Zarządu.

Ocena Sprawozdań Zarządu oraz sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2007.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Sygnity oraz sprawozdań finansowych Spółki Sygnity SA za rok obrotowy 2007 (zbadanych przez niezależnego biegłego rewidenta – Deloitte Audit Sp. z o.o.) obejmujących bilanse, rachunki zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunki przepływu środków pieniężnych i noty objaśniające. W wyniku powyższej oceny, na podstawie opinii biegłego rewidenta i raportu z badania sprawozdania finansowego Sygnity oraz Grupy Kapitałowej Sygnity z dnia 30 kwietnia 2008 roku oraz na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Sygnity SA Rada Nadzorcza stwierdza, że ww. sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosków Zarządu Spółki dotyczących pokrycia straty. Rada Nadzorcza akceptuje i rekomenduje do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu propozycję Zarządu co do pokrycia straty w następujący sposób: strata netto zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki w 2007 roku układała się prawidłowo, że Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o stanie Spółki i podejmowanych działaniach. Przedkładając powyższe Sprawozdanie niniejszym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy udzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w 2007 roku wszystkim osobom wchodzącym w skład Zarządu Sygnity SA w roku 2007.