

Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki Sygnity SA z działalności w okresie 01 stycznia – 31 grudnia 2008 roku

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Sygnity SA działa na podstawie Regulaminu Rady Nadzorczej oraz wytycznych Dobrych Praktyk Spółek Giełdowych. Do zadań Komitetu należą:

- a. Zapewnienie rzetelności sprawozdań finansowych, w tym niezależnego audytu;
- b. Dokonywanie przeglądu sprawozdań finansowych Spółki oraz przedstawienie Radzie Nadzorczej opinii na ich temat;
- c. Przegląd transakcji z podmiotami powiązаныmi;
- d. Rekomendacje Radzie Nadzorczej wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem;
- e. Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem.

Do dnia 11 czerwca 2008 roku, Komitet Audytu Rady Nadzorczej działał w następującym składzie:

1. Pan Grzegorz Ogonowski – Przewodniczący;
2. Pan Przemysław Cieszyński;
3. Pan Przemysław Aleksander Schmidt.

W tym czasie Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbył szereg spotkań z audytorem Spółki oraz jej Dyrektorem Finansowym, dyskutując szereg zagadnień. Między innymi omawiano wartość firmy („goodwill”) Spółki. Komitet Audytu zainicjował i przeprowadził też konkurs na nowego audytora Spółki, w którym zwyciężcą została firma PricewaterhouseCoopers.

W okresie od dnia 11 czerwca 2008 roku do dnia 06 sierpnia 2008 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej działał w następującym jednoosobowym składzie: Pan Przemysław Aleksander Schmidt (na skutek rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Przemysława Cieszyńskiego i Pana Grzegorza Ogonowskiego).

W okresie od dnia 06 sierpnia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku, Komitet Audytu Rady Nadzorczej działał w następującym składzie:

1. Pan Martin Miszerak;
2. Pan Tomasz Jędrzejczak;
3. Pan Przemysław Aleksander Schmidt.

Funkcję przewodniczącego Komitetu Audytu pełnił Pan Martin Miszerak. Członkami Zarządu, z którymi Komitet Audytu współpracował najbliżej byli Prezes Zarządu – Pan Piotr Kardach oraz Wiceprezes Zarządu - Pan Rajmund Grał.

W okresie od 06 sierpnia do 31 grudnia 2008 roku członkowie Komitetu Audytu odbyli szereg spotkań we własnym gronie, z przedstawicielami Zarządu, oraz z przedstawicielami zewnętrznego audytora. Członkowie Komitetu odbywali konsultacje również w dniach posiedzeń Rady Nadzorczej, informując na bieżąco Radę Nadzorczą o przedmiotach swoich prac. Informacje i inne uwagi Komitetu Audytu są udokumentowane w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej.

W tym okresie, prace Komitetu Audytu koncentrowały się na następujących głównych zagadnieniach:

1. Monitorowanie przebiegu przeglądu sprawozdań finansowych za I półrocze 2008 roku przez biegłego rewidenta;
2. Zapoznanie się z wnioskami biegłego rewidenta dot. korekt w sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2008 roku oraz z uwagami biegłego rewidenta podsumowującymi wyniki tego przeglądu, szczególnie w zakresie głównych ryzyk finansowych występujących w Spółce;
3. Wstępna analiza wartości firmy ze względu na potencjalne odpisy aktualizacyjne za rok 2008 wynikające z utraty wartości;
4. Zapoznanie się z rekomendacjami zewnętrznego audytora w zakresie funkcji wewnętrznego audytu;
5. Wstępna analiza potencjalnych dalszych kroków w kierunku utworzenia w Spółce niezależnej komórki odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny;
6. Zapoznanie się z informacjami Zarządu na temat systemów kontroli wewnętrznej w Spółce.

Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej:

Martin Miszerak _____

Tomasz Jędrzejczak _____

Przemysław Aleksander Schmidt _____

Warszawa, 05 maja 2009 roku