



SPRAWOZDANIE

z działalności Grupy Kapitałowej
SIMPLE za 2019 rok

(uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania
z działalności Simple S.A.)

Data publikacji - 3 marca 2020 r.



 **Simple**



Spis treści

Pismo Prezesa Zarządu	5
Wprowadzenie	8
1. Wybrane dane finansowe	8
1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple	8
1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.	9
1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych.....	9
2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple.....	10
2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej	10
2.2. Struktura Grupy Kapitałowej	12
2.3. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej	13
2.4. Jednostki podlegające konsolidacji	13
2.5. Oddziały	13
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową.....	14
2.7. Powiązania organizacyjne i kapitałowe	15
2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE	16
2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A.....	19
3. Działalność w okresie sprawozdawczym	23
3.1. Kalendarium wydarzeń 2019 roku	23
3.2. Oferta produktowa i rynki docelowe.....	24
3.3. Rynki zaopatrzenia	43
3.4. Otoczenie rynkowe	44
3.5. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze	45
3.6. Umowy znaczące.....	45
3.7. Portfel zamówień	46
3.8. Umowy finansowe	46
3.9. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności	47
3.10. Istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego	47
3.11. Transakcje z podmiotami powiązanymi	47
4. Sytuacja finansowa	47



4.1.	Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe.....	47
4.2.	Wskaźniki finansowe i niefinansowe.....	49
4.3.	Wybrane wskaźniki finansowe i niefinansowe SIMPLE S.A.	52
4.4.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa	54
4.5.	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami	55
4.6.	Polityka dywidendowa	55
4.7.	Zarządzanie zasobami finansowymi.....	55
4.8.	Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym.....	55
4.9.	Inwestycje.....	58
4.10.	Zobowiązania pozabilansowe	59
4.11.	Dywidenda	60
4.12.	Emisja papierów wartościowych	61
4.13.	Prognozy wyników finansowych	62
5.	Strategia, perspektywy rozwoju oraz czynniki ryzyka i zagrożenia	62
5.1.	Misja i strategia.....	62
5.2.	Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple	62
5.3.	Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Simple prowadzi działalność	66
5.4.	Perspektywy rozwoju na 2020 rok	70
5.5.	Czynniki rozwoju Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple	71
5.6.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	72
6.	Oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego	72
6.1.	Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego	72
6.2.	System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	78
6.3.	Akcje i akcjonariat Simple S.A.....	79
6.4.	Zarząd Simple S.A.	82
6.5.	Rada Nadzorcza Simple.....	84
6.6.	Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania	89



6.7.	Opis zasad zmiany statutu Simple SA	91
7.	Informacje uzupełniające	91
7.1.	Informacje dotyczące zatrudnienia.....	91
7.2.	Polityka wynagrodzeń	92
7.3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń podobnych	94
7.4.	Informacja nt. istotnych postępowań	94
7.5.	Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych	96
7.6.	Ochrona środowiska	97
7.7.	Badania i rozwój	97
7.8.	Działalność CSR	97
7.9.	Relacje inwestorskie	97
7.10.	Oświadczenia na temat informacji niefinansowych	99
8.	Oświadczenia Zarządu Simple S.A.	99
	Podpisy osób zarządzających:.....	100



Pismo Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

z satysfakcją informuję Państwa o dobrych wynikach finansowych Grupy Kapitałowej SIMPLE, uzyskanych w ubiegłym roku obrotowym. Poniżej przedstawiam najistotniejsze dane finansowe, które ułatwią Państwu analizę raportu za rok 2019.

Całkowite dochody	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	47 073	45 783
EBITDA	8 496	8 205
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 089	4 924
Zysk (strata) netto	5 067	4 098

Wskaźniki rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 %	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018 %
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	11,53%	11,48%
Rentowność EBITDA	18,05%	17,90%
Rentowność netto	10,76%	9,00%
Rentowność aktywów - ROA	11,70%	9,80%
Rentowność kapitału własnego - ROE	26,08%	24,30%

Jak wynika z przedstawionych powyżej danych, Grupa SIMPLE jest bardzo dobrze przygotowana na otaczający nas, pełen dynamicznych zmian, świat. Tak dobre przysposobienie jest efektem zarówno zasad zarządzania organizacją, które przyjęliśmy w roku 2016 i które konsekwentnie wdrażamy, jak i wysokich kwalifikacji całego zespołu Simple.

W 2019 roku Grupa utrzymała dotychczasowe tempo inwestowania w nowe i istniejące produkty informatyczne. Efektem tego, było wprowadzenie na rynek SIMPLE. APS - innowacyjnego i nowatorskiego w skali świata narzędzia klasy APS, służącego optymalizacji produkcji. Produkt wykorzystuje algorytm ewolucyjny do tworzenia i optymalizacji harmonogramu produkcji. Algorytm jest rozwinięciem koncepcji algorytmów genetycznych.



Jesteśmy w trakcie pilotażowego wdrożenia Simple APS u kilku naszych klientów i uzyskiwane efekty są spektakularne. Rozwiązanie to znacznie poprawia wydajność produkcyjną, zmniejszając koszty i zużycie zasobów.

Nasza kompleksowa oferta rozwiązań informatycznych dla różnych sektorów gospodarki oraz godny zaufania zespół ekspertów sprawiły, że w ubiegłym roku podpisaliśmy wiele nowych kontraktów. Największe sukcesy w mijającym roku zanotowaliśmy w branży edukacyjnej gdzie umocniliśmy pozycję lidera w branży, zawierając liczne kontrakty z uczelniami, m.in. siecią uczelni TEB, Sopotką Szkołą Wyższą, Akademią Sztuk Teatralnych w Krakowie czy Uniwersytetem Ekonomicznym w Poznaniu. Rok 2019 obfitował w zadania związane ze zmianami koniecznymi z uwagi na wymogi prawne, m.in. JPK, RODO i Podzielona Płatność (Split Payment) - jedną z nowości wprowadzonych w bieżącym roku były również Pracownicze Plany Kapitałowe.

W minionym roku byliśmy wielokrotnie nagradzani za innowacyjność i wielowymiarowość produktów Simple. Zostaliśmy uhonorowani tytułem Przedsiębiorstwo Przyszłości 2019, otrzymaliśmy także certyfikat Polskiej Nagrody Innowacyjności 2019, a nasza aplikacja mobilna mStudent została wyróżniona i doceniona przez Instytut Wzornictwa Przemysłowego w finale konkursu Dobry Wzór.

Aktywnie braliśmy udział w wydarzeniach dedykowanych dla szkolnictwa wyższego jak i dotyczących systemu opieki zdrowotnej w Polsce, podczas których spotykaliśmy się z Klientami, nawiązywaliśmy relacje biznesowe oraz proponowaliśmy nasze rozwiązania. Dużym sukcesem była zorganizowana przez nas konferencja dla jednostek naukowo-badawczych, dla których jesteśmy kluczowym dostawcą rozwiązań informatycznych. W dwudniowej Konferencji uczestniczyło 90 przedstawicieli z 50 Instytutów i Jednostek Naukowo-Badawczych, którym zaprezentowaliśmy zagadnienia z zakresu skutecznego zarządzania projektami oraz przedstawiliśmy narzędzia informatyczne wspomagające ten obszar funkcjonowania instytutu. Na Akademii Morskiej w Szczecinie zorganizowaliśmy Forum Uczelni Wyższych, które było doskonałą okazją do spotkania ze społecznością akademicką i wymiany doświadczeń.

Warto wspomnieć, że w 2019 roku dołączyliśmy do Rady Programowej Wydziału Zarządzania i Dowodzenia Akademii Sztuki Wojennej. Dzięki uczestnictwu w Radzie mamy możliwość wpływu na zawartość programów nauczania oraz prezentowania swoich rozwiązań studentom.

Dobry wynik zakończonego 2019 roku motywuje nas do pracy nad poprawą wszystkich wskaźników organizacji, zmierzając do zachowania dwucyfrowej dynamiki wzrostu zysków. Istotnym elementem dla dalszego rozwoju Grupy SIMPLE jest poprawa jakości obsługi klienta, rozbudowa zespołów odpowiedzialnych za realizację projektów i utrzymanie klientów, a także dalsze inwestycje w kapitał ludzki.



Czego możemy sobie życzyć w nadchodzącym 2020 roku? Nowych wyzwań na rynku systemów ERP. Zamierzamy rozwijać nasze produkty, szczególnie rozwiązania oparte na sztucznej inteligencji. Z pewnością w tym roku nasze działania skierowane będą w stronę rozwoju rozwiązań mobilnych - premiery doczekają się nowe aplikacje. Obecnie prowadzimy intensywne działania związane z rozszerzeniem oferty o nowe rynki - tu są możliwe akwizycje jak i rozwój wewnętrzny produktów.

W imieniu Zarządu Grupy Kapitałowej SIMPLE, chciałbym podziękować Klientom Grupy za zaufanie i wspólny rozwój, a kadrze menedżerskiej i całemu zespołowi pracowników Grupy SIMPLE za aktywny udział w rozwoju Grupy oraz wyniki, jakie udało nam się wspólnie wypracować w 2019 roku.

Jednocześnie, pragnę również przekazać podziękowania dla wszystkich Akcjonariuszy i Członków Rady Nadzorczej za pełne wsparcie i zaangażowanie w rozwój Grupy SIMPLE.

Jesteśmy doskonale przygotowani, aby w kolejnych latach wzmacniać swoją pozycję rynkową, co przełoży się na wzrost wartości dla obecnych i przyszłych Akcjonariuszy.

Z poważaniem,

Rafał Wnorowski

Prezes Zarządu SIMPLE SA



Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Simple za 2019 roku zawiera informacje, których zakres został określony w § 70-71 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...] (Rozporządzenie).

Skonsolidowany raport roczny, którego elementem jest ww. sprawozdanie finansowe oraz niniejsze sprawozdanie z działalności zostało sporządzone na podstawie § 70 oraz § 71 w związku z ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 § 60 Rozporządzenia.

Na podstawie §62 ust. 6 Rozporządzenia w ramach niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały również ujawnienia informacji wymagane dla Sprawozdania z działalności Jednostki Dominującej, o którym mowa w §70 ust. 1 pkt 4 Rozporządzenia.

Sprawozdania finansowe roczne za 2019 r. zostały przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską („UE”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości finansowej („IFRIC”).

O ile nie wskazano inaczej dane finansowe przedstawione w skróconych sprawozdaniach finansowych zostały wyrażone w tys. złotych.

1. Wybrane dane finansowe

1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple

	2019 tys. PLN	2018 tys. PLN	2019 tys. EUR	2018 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	47 073	45 783	10 943	10 730
Zysk z działalności operacyjnej	5 428	5 254	1 262	1 231
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	5 089	4 924	1 183	1 154
Zysk za okres sprawozdawczy netto	5 067	4 098	1 178	960
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 768	2 718	1 341	637
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 820	-3 658	-656	-857
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 575	-2 090	-599	-490
	2019 tys. PLN	2018 tys. PLN	2019 tys. EUR	2018 tys. EUR
Aktywa trwałe	20 175	20 864	4 738	4 852
Aktywa obrotowe	23 147	21 143	5 435	4 917



Kapitał własny	19 432	16 833	4 563	3 915
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 890	25 173	5 610	5 854

1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.

POZYCJA	2019 tys. PLN	2018 tys. PLN	2019 tys. EUR	2018 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	44 319	43 639	10 303	10 227
Zysk z działalności operacyjnej	5 496	4 902	1 278	1 149
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	5 440	4 867	1 265	1 141
Zysk za okres sprawozdawczy netto	4 917	4 141	1 143	971
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 760	450	1 107	105
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 206	-1 920	-280	-450
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 567	-1 563	-829	-366
Środki pieniężne na koniec okresu	224	237	52	56

POZYCJA	31.12. 2019 tys. PLN	31.12. 2018 tys. PLN	31.12. 2019 tys. EUR	31.12. 2018 tys. EUR
Aktywa trwałe	25 801	24 106	6 059	5 606
Aktywa obrotowe	20 115	19 234	4 724	4 473
Kapitał własny	23 215	20 223	5 451	4 703
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 702	23 118	5 331	5 376

1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych

Pozycje dotyczące aktywów i pasywów na koniec okresu sprawozdawczego i analogicznego w okresie poprzednim przeliczono według średniego kursu ogłoszonego na ostatni dzień bilansowy przez NBP.

Kurs ten wyniósł:

- kurs obowiązujący w dniu 31 grudnia 2019 roku 1 EUR = 4,2585 PLN
- kurs obowiązujący w dniu 31 grudnia 2018 roku 1 EUR = 4,3000 PLN

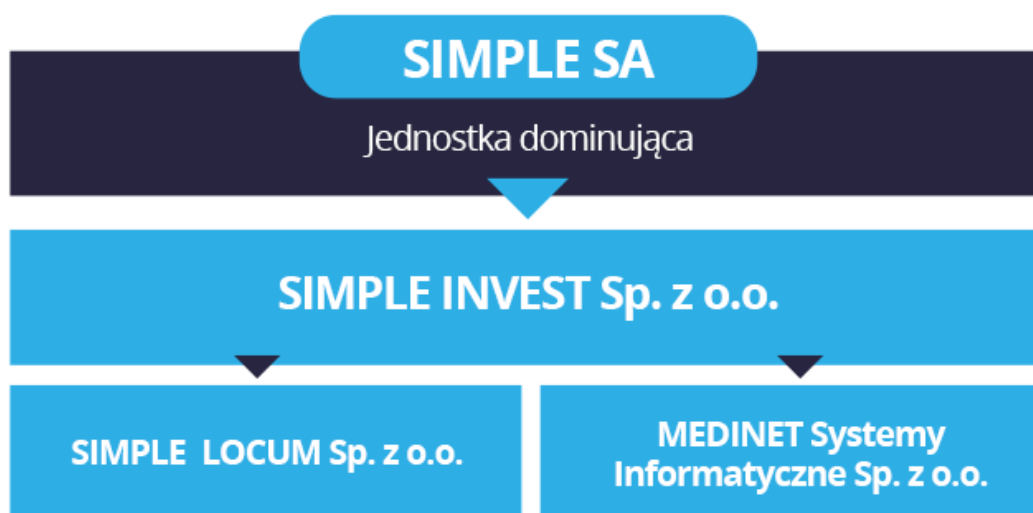


Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wyniósł:

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku 1 EUR = 4,3018 PLN
- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku 1 EUR = 4,2669 PLN

2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple

2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej



Grupa Kapitałowa Simple jest jednym z kluczowych na polskim rynku producentów najwyższej jakości, specjalistycznych rozwiązań informatycznych.

Przedmiotem naszej działalności są w szczególności:

- Produkcja i rozwój oprogramowania dedykowanego oraz rozwiązań indywidualnych
- Sprzedaż produktów własnych i partnerskich oraz sprzętu
- Usługi wdrożeniowe oraz integracyjne
- Usługi utrzymaniowe tj. maintenance, opieki serwisowe, opieki powdrożeniowe, modyfikacje oraz konsultacje indywidualne



- Usługi dodatkowe – audyty, szkolenia, usługi sprzętowe

Głównym odbiorcą naszej oferty jest rynek publiczny, na który w roku 2019 przypadło ok 60% całkowitych przychodów Grupy. Od lat największą grupę naszych Klientów stanowią:



Uczelnie wyższe



Placówki medyczne



Instytuty badawcze



Jednostki administracji publicznej

Wśród naszych Klientów nie brakuje również przedstawicieli rynku komercyjnego w tym znanych i cenionych firm, reprezentujących branże:



Produkcyjną



Budowlaną



Handlową



Usługową

Bazując na swoich najlepszych produktach Grupa Kapitałowa stworzyła trzy kompleksowe platformy, dedykowane dla kluczowych grup odbiorców oraz dodatkowo, przygotowała propozycję dla małych i średnich przedsiębiorstw:

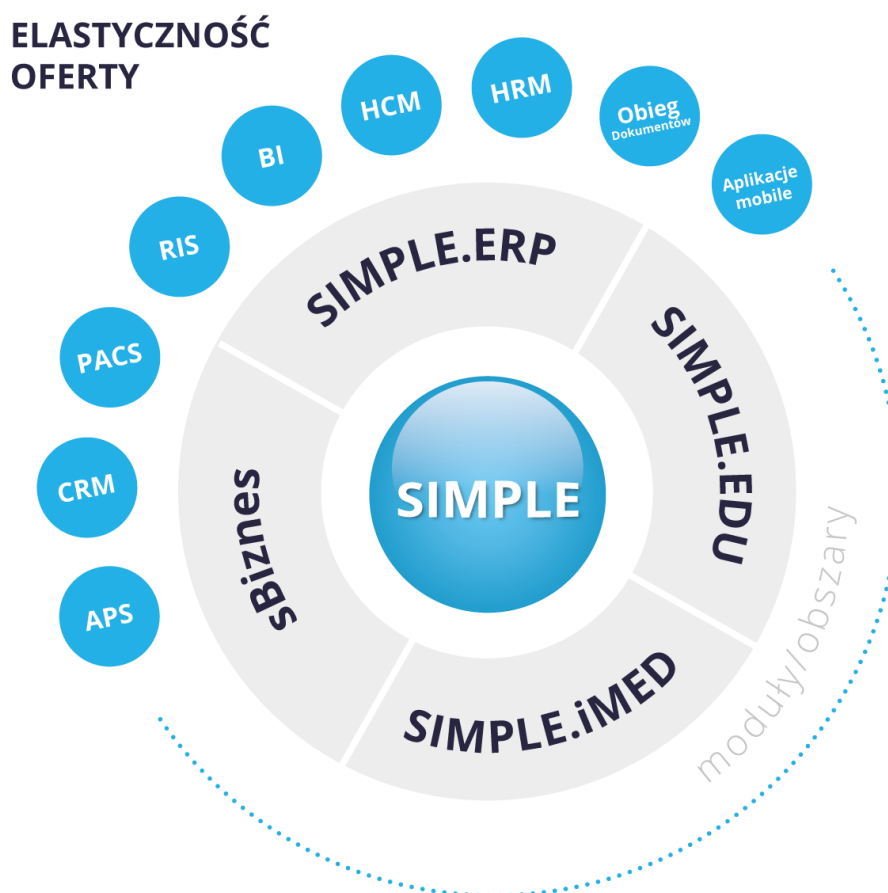
- **SIMPLE.ERP** (główny system, stanowiący również człon pozostałych platform)
 - **SIMPLE.ERP dla Instytutów**
 - **SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej**
 - **SIMPLE.BUD**
 - **SIMPLE.PROD**
 - **SIMPLE.ERP dla firm handlowych i usługowych**



○ SIMPLE dla firm transportowych i logistycznych

- **SIMPLE.EDU** (obszar administracyjno-zarządczy SIMPLE.ERP + obszar dziekanatowy tzw. „uczelniany” BAZUS)
- **SIMPLE.iMED** (obszar administracyjno-zarządczy SIMPLE.ERP + obszar medyczny Medicom)
- **sBiznes** (rozwiązanie dla małych i średnich przedsiębiorstw)

Elastyczność oferty Grupy umożliwia wykorzystanie przez Klientów zarówno całych powyżej wspomnianych rozwiązań dedykowanych, jak i ich poszczególnych modułów/obszarów w dowolnej, określonej przez Klienta konfiguracji.



2.2. Struktura Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 grudnia 2019 r. w skład Grupy wchodziły:

Jednostka Dominująca – SIMPLE S.A.



Jednostki pośrednio i bezpośrednio zależne od SIMPLE S.A.:

- SIMPLE Invest Sp. z o.o. (100% udziałów SIMPLE S.A. w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów)
- SIMPLE Locum Sp. z o.o. (100% udziałów SIMPLE Invest sp. z o.o. w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów)
- MEDINET Systemy Informatyczne Sp. z o.o. (łącznie 100% udziałów w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów, w tym 68% udziałów posiadanych przez SIMPLE Invest Sp. z o.o. i 32% udziałów posiadanych przez SIMPLE S.A.)

Jednostki stowarzyszone:

- SOFTEAM Sp. z o.o. (50,24% udziałów SIMPLE S.A. w kapitale zakładowym, co odpowiada 25,18% udziałów w ogólnej liczbie głosów)
- EQ System Technology sp. z o.o. (19,51% udziałów SIMPLE S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów)

2.3. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

W okresie sprawozdawczym poza wykupieniem ostatnich 16% udziałów Spółki Medinet Systemy Informatyczne sp. z o.o. opisanym w punkcie 2.9. nie miały miejsca inne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.

2.4. Jednostki podlegające konsolidacji

Konsolidacji metodą pełną podlegają spółki SIMPLE S.A., SIMPLE Invest sp. z o.o., SIMPLE Locum Sp. z o.o. oraz MEDINET Systemy Informatyczne Sp. z o.o.

2.5. Oddziały

Emitent poza siedzibą główną znajdującą się przy ul. Bronisława Czecha 49/51 w Warszawie, posiada dodatkowo dwa oddziały oraz dwa biura stacjonarne.

Spółki zależnie nie posiadają oddziałów i biur na terenie kraju.



Siedziba Simple S.A., Simple Invest Sp. z o.o., Simple Locum Sp. z o.o.:



● Simple

● Simple
invest

● Simple
Locum

- ul. Bronisława Czecha 49/51
04-555 Warszawa

Oddziały Simple S.A.:



● Simple

- ul. Rejtana 36,
35-310 Rzeszów
- ul. J. Gallusa 10/13
40-594 Katowice

Biura Simple S.A.:



● Simple

- ul. Wolska 11
20-411 Lublin
- ul. Wojska Polskiego 6
91-832 Łódź

Siedziba Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.:



- ul. Oleska 121.
45-231 Opole

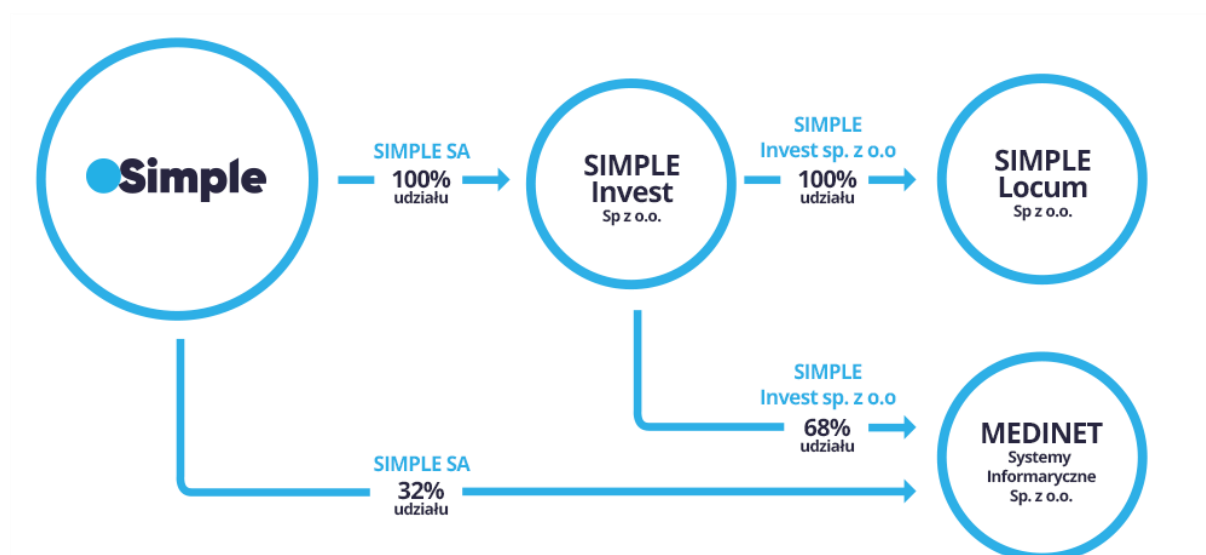
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową



W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową.

2.7. Powiązania organizacyjne i kapitałowe

W skład Grupy Kapitałowej na koniec okresu sprawozdawczego oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodziły następujące jednostki:



Czas trwania wszystkich spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Simple jest nieoznaczony.

Najważniejsze inwestycje kapitałowe w Grupie Kapitałowej Simple:



24 marca 2014 r. – zawarcie pomiędzy Simple S.A. a Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. umowy sprzedaży udziałów oraz umowy przedwstępnej zbycia udziałów na mocy, której Simple S.A. nabyła 524 udziały spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., co stanowiło 52,4% udziałów w Spółce.



26 maja 2014 r. – przekazanie przez Simple S.A. zakupionych udziałów spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. do Spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o.



17 kwietnia 2015 r. - zawarcie przez Simple S.A. umowy nabycia łącznie 156 udziałów w Spółce Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.



10 czerwca 2015 r. - przekazanie przez Simple S.A. zakupionych w kwietniu 2015 roku udziałów spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. do Spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o.



24 listopada 2015 r. – przejęcie przez spółkę SIMPLE INVEST Sp. z o.o. w całości spółki BAZUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000384116, z siedzibą w



Lublinie przy ul. Wolskiej 11. Połączenie zostało przeprowadzone w sposób uproszczony określony w art.516 par. 6 Ksh. Wraz z połączeniem rozszerzono przedmiot działalności Spółki o PKD 74.10.Z (działalność w zakresie specjalistycznego projektowania).



27 stycznia 2017 r. - zawarcie przez Simple S.A. umowy nabycia łącznie 160 udziałów w Spółce Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Przeniesienie własności nabytych udziałów nastąpiło w dniu zawarcia umów. W związku z zawarciem ww. umów Simple S.A. weszło w posiadanie bezpośrednio 160 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. a z uwzględnieniem pośredniego stanu posiadania tj. za pośrednictwem spółki zależnej Simple Invest sp. z o.o. (która posiadała 680 udziałów Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.) Simple S.A. posiadała łącznie 840 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., które stanowiły 84% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów w tej Spółce.



24 lipca 2019 r. - jednostka dominująca zawarła umowy nabycia łącznie 160 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. W związku z zawarciem ww. umów, Simple S.A. posiada bezpośrednio 320 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. a z uwzględnieniem pośredniego stanu posiadania tj. za pośrednictwem spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o., która posiada 680 udziałów Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., Emitent posiada łącznie 1000 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., które stanowią 100% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów w tej spółce.

2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE



Simple S.A. jest spółką z bogatą, ponad 30 letnią tradycją. Od początku działalności zajmuje się produkcją oprogramowania, jego dystrybucją oraz świadczeniem usług związanych z oferowanymi rozwiązaniami.

Początki działalności Emitenta związane były z systemami znakowym, które z czasem wyparte zostały przez najważniejszy w tej chwili dla Spółki program SIMPLE.ERP. W chwili obecnej SIMPLE.ERP stanowi podstawę oferty Grupy i trzon wszystkich rozwiązań dedykowanych. Wśród naszych Klientów znany jest pod nazwą Zintegrowanego Systemu Zarządzania, ponieważ jego bogata funkcjonalność umożliwia obsługę niemal wszystkich zdarzeń gospodarczych zachodzących w jednostce. Pomimo że, SIMPLE.ERP jest rozwiązaniem kompletnym, Spółka nie ustaje w jego ciągłym doskonaleniu, rozbudowywaniu go o kolejne obszary funkcjonalne oraz wzbogacaniu w nowe możliwości np. prostej i szybkiej integracji z zewnętrznymi programami (bardzo często specjalistycznymi systemami będącymi trzonem operacyjnej działalności naszych odbiorców), czy też współpracy z aplikacjami mobilnymi.

Simple S.A. jest również Spółką wiodącą w Grupie Kapitałowej Simple od początku powstania Grupy. To w niej prowadzone są główne, kluczowe dla wszystkich jednostek procesy handlowe oraz koordynowane są działania realizowane w Spółkach zależnych.



Na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych Simple S.A. notowana jest od 2000 roku.



SIMPLE S.A., to:





Ponad
165 mln

przychodów ze sprzedaży
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



Ponad
15 mln

zysku netto
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



Ponad
3 mln

**dywidendy wypłaconej
akcjonariuszom**
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



W okresie sprawozdawczym, Simple S.A. została uhonorowana tytułem Polskiej Nagrody Innowacyjności 2019 w kategorii: Firmy Innowacyjne oraz znalazła się w gronie finalistów konkursu „Dobry Wzór”.

Kadencja obecnego Zarządu rozumiana jako okres 2016-2019.

Simple Invest sp. z o.o.



Simple Invest Sp. z o.o. jest spółką zależną w Grupie Kapitałowej Simple od 2013 roku. Od czasu przejęcia lubelskiej Spółki BAZUS Sp. z o.o., które miało miejsce w 2015 roku jej głównym przedmiotem działalności jest produkcja oraz rozwój systemu dziekanatowego wchodzącego w skład platformy SIMPLE.EDU. Simple Invest Sp. z o.o. świadczy również na rzecz Spółki dominującej, usługi związane z wdrażaniem oraz późniejszym utrzymaniem systemu dziekanatowego. Spółka jest również czołowym dostawcą spersonalizowanych elektronicznych legitymacji studenckich i doktoranckich.

Podmiot ten posiada udziały w spółkach Simple Locum sp. oraz Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.



Simple Locum Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jest właścicielem budynku biurowego w Warszawie przy ulicy Bronisława Czecha 49/51. Budynek w całości wynajmowany jest na potrzeby Grupy Simple.



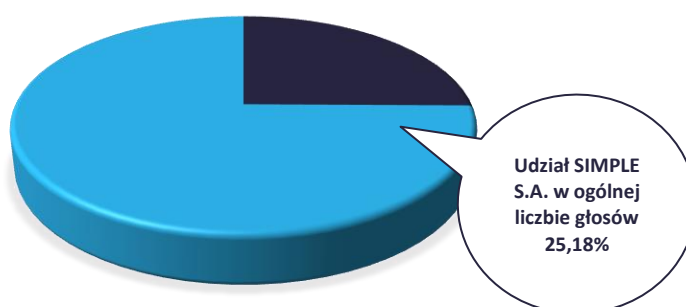
Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. należy do Grupy Kapitałowej SIMPLE od 2014 roku, natomiast na polskim rynku jako producent rozwiązań dla służby zdrowia istnieje od roku 2000. Podstawowym założeniem firmy Medinet jest kompleksowe wspomaganie informatyzacji jednostek Ochrony. Sztandarowy produkt Spółki – system Medicom, stanowi elementarną część platformy SIMPLE.iMED należącej do kluczowych produktów oferowanych przez Grupę.

W lipcu 2019 roku Simple S.A. dokonała ostatniej transakcji nabycia udziałów Spółki Medinet Systemy Informatyczne zyskując tym samym 100% udziałów w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów.

2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A

Na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 3 marca 2020 r. Simple S.A. posiadała udziały w spółkach:

- **Softeam Sp. z o. o.**



Simple S.A. posiada 50,24% udziału w kapitale zakładowym warszawskiej Spółki Softeam Sp. z o.o., co stanowi 25,18% udziału w ogólnej liczbie głosów. Wartość księgowa udziałów na koniec grudnia 2019 r. wynosiła 53 tys. zł.

Jednostka stowarzyszona, podobnie jak Emitent i spółki zależne prowadzi działalność związaną ze sprzedażą oprogramowania oraz świadczeniem usług u obrębie oferowanych rozwiązań. Docelową grupą Klientów Spółki Softeam są małe i średnie firmy komercyjne. Firma realizuje również wiele projektów w ramach umów podwykonawczych wiążących ją z Emitentem. Z uwagi na fakt, że Softeam Sp. z o.o. posiada jednocześnie status Partnera Simple, wśród jej oferty produktowej kluczową rolę stanowią również rozwiązania marki Simple.

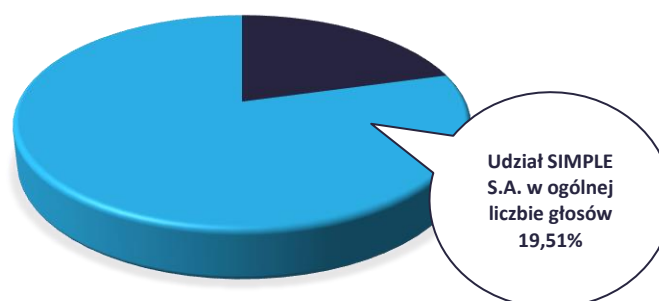
W związku z faktem, iż Softeam Sp. z o.o., nie dokonał zamknięcia roku 2019, poniżej zaprezentowane dane finansowe stanowią wstępne wyniki osiągnięte przez Spółkę.



Pozycja	2019 tys. zł	2018 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	3 578	2 686
Zysk z działalności operacyjnej	270	-210
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	231	-235
Zysk za okres sprawozdawczy netto	227	-235

Pozycja	31.12.2019 tys. zł	31.12.2018 tys. zł
Aktywa trwałe	0	0,66
Aktywa obrotowe	1 348	1 133
Kapitał własny	407	255
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	941	879

- **EQ SYSTEM TECHNOLOGY Sp. z o. o.**



Spółka EQ System Technology sp. z o.o. jest producentem oprogramowania XPRIMER obejmującego obszary tj:

- BPM/CRM,
- HCM,
- HRM,
- ECM,
- MOM.



Od ponad 25 lat jest też Partnerem SIMPLE S.A., tym samym specjalizuje się we wdrażaniu rozwiązań oferowanych przez Grupę Kapitałową Simple. EQ System Technology jest również dla Emitenta największym dostawcą rozwiązań, które dopełniają ofertę produktową Grupy.

Jednostka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki EQ System sp. z o.o., która z kolei posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki EQ System Consulting Sp. z o.o..

W dniu 29 czerwca 2017 roku w skład Rady Nadzorczej EQ System Technology sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej powołany został Prezes Zarządu Simple S.A. tj. Pan Rafał Wnorowski.

Do dnia 9 listopada 2018 r. EQ System Technology sp. z o.o. zarejestrowana była pod nazwą Simple Sp. z o.o.

Z uwagi na fakt, że Spółka EQ System Technology sp. z o.o. podlega ustawowemu obowiązkowi badania sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta, a takie nie miało jeszcze miejsca w kontekście sprawozdań za rok 2019, poniżej przedstawione zostały wstępne dane finansowe przed wydaniem sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2019.

EQ System Technology sp. z o.o. – wybrane dane finansowe jednostki

Pozycja	2019 tys. zł	2018 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	20 045	17 868
Zysk z działalności operacyjnej	2 101	1 637
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	2 606	1 574
Zysk za okres sprawozdawczy netto	2 099	1 516

Pozycja	31.12.2019 tys. zł	31.12.2018 tys. zł
Aktywa trwałe	6 488	6 172
Aktywa obrotowe	7 063	7 193
Kapitał własny	8 677	8 402
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 874	4 963



EQ System Technology sp. z o.o. – wybrane dane skonsolidowane

Pozycja	2019 tys. zł	2018 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	30 650	28 431
Zysk z działalności operacyjnej	3 590	4 328
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	4 104	4 306
Zysk za okres sprawozdawczy netto	3 269	3 723

Pozycja	31.12.2019 tys. zł	31.12.2018 tys. zł
Aktywa trwałe	6 560	6 274
Aktywa obrotowe	12 865	13 296
Kapitał własny	14 506	13 660
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 919	5 909

W przypadku przeznaczenia całości lub części zysku na wypłatę dywidendy, Emitentowi przysługiwać będzie wartość 19,51% ogólnej kwoty przeznaczanej na wypłatę.

W wyniku podziału zysku wypracowanego w roku 2018, Emitent otrzymał w roku 2019 dywidendę w wysokości 390 tys. PLN.

SIMPLE S.A. co prawda posiada bezpośrednio ponad 20% głosów w spółce Softeam Sp. z o.o., nie oznacza to jednak, że wywiera znaczący wpływ na tę spółkę.

SIMPLE S.A. posiada bezpośrednio 19,51% głosów w Spółce EQ System Technology Sp. z o.o. W roku 2019 Emitent nie wywierał znaczącego wpływu na działalność operacyjną i finansową Spółki.

Mając powyższe na uwadze zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości podmioty te nie są jednostkami zależnymi, tym samym wyniki finansowe tych podmiotów nie są konsolidowane w ramach sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta.

Poza wskazanymi powyżej jednostkami Simple nie posiada innych inwestycji.



3. Działalność w okresie sprawozdawczym

3.1. Kalendarium wydarzeń 2019 roku

I kwartał 2019 r.	Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Collegium Medicum UMK w Bydgoszczy Ogłoszenie harmonogramu publikacji raportów okresowych za 2019 r. Powołanie Prezesa Zarządu, Pana Rafała Wnorowskiego na kolejną kadencję Nabycie 1 170 akcji zwykłych Simple S.A. przez Wiceprezesa Zarządu, tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze Nabycie 3 100 akcji zwykłych Simple S.A. przez Prezesa Zarządu, tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze Zawarcie z Bankiem Millennium aneksu do umowy kredytowej o linię wielowalutową Rekomendacja Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy z zysku wypracowanego w 2018 roku
II kwartał 2019 r.	Publikacja ogłoszenia o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Simple S.A. zaplanowanego na dzień 14 maja 2019 r. Podjęcie decyzji przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w temacie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2018 Publikacja treści uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Simple S.A. w dniu 14 maja 2019 r. Powołanie Wiceprezesa Zarządu, Pana Daniela Frygę na kolejną kadencję Udostępnienie wykazu Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów za Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Wyższej Szkoły Bankowej
III kwartał 2019 r.	Wybór oferty w postępowaniu przetargowym organizowanym przez Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu Nabycie udziałów w spółce zależnej Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.
IV kwartał 2019 r.	Nie wystąpiły istotne zdarzenia.



3.2. Oferta produktowa i rynki docelowe

Obszar działalności Grupy

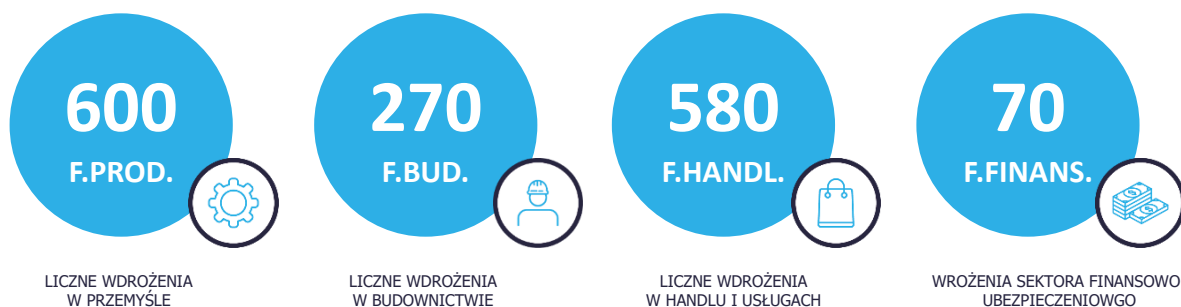
Grupa Kapitałowa Simple działa na terenie całego kraju i dzięki szerokiej i elastycznej ofercie dociera do bardzo licznych grup odbiorców. Na naszym oprogramowaniu pracują właściciele i pracownicy małych, dużych i tych największych przedsiębiorstw w kraju. Na co dzień systemy Grupy wykorzystywane są przez studentów, pracowników naukowych, pracowników administracyjnych, lekarzy oraz specjalistów wyższego i niższego szczebla. Jesteśmy obecni w codziennym życiu wielu z Państwa i codziennie czerpiemy od naszych użytkowników inspirację do dalszego rozwoju i odkrywania nowych możliwości.

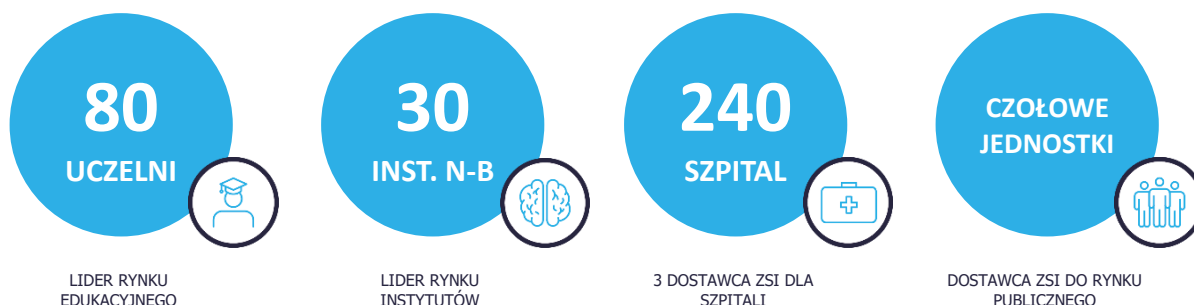
W ofercie Grupy znajduje się zarówno oprogramowanie dedykowane, skierowane do najliczniejszych grup Klientów jak również oprogramowanie oferowane dla węższego grona odbiorców, które jest dla Grupy jednocześnie bardzo ważnym kierunkiem rozwoju. Proponowane przez nas systemy mają stanowić odpowiedź na potrzeby Klientów, dlatego kluczowym aspektem naszej działalności jest przekucie wizji ich na idealnego narzędzia pracy na realny produkt. Bardzo ścisła kooperacja z naszymi Klientami, w tym wspólne określanie kierunków rozwoju oraz pilotażowe programy wdrożeń umożliwiają tworzenie unikatowych rozwiązań na najwyższym światowym poziomie i dalszą ekspansję w kolejnych gałęziach rynku.

Ze względu na grupy odbiorców, Grupa Kapitałowa Simple opracowała specjalną ofertę produktową dla: **Instytutów, Jednostek Administracji Publicznej, branży budowlanej, branży produkcyjnej**, dla **firm handlowych i usługowych**, dla **firm transportowych i logistycznych** oraz kompleksową platformę dla **uczelni wyższych i placówek medycznych**.

W odpowiedzi na potrzeby rynku, Grupa Kapitałowa Simple przygotowała również propozycję dla małych i średnich przedsiębiorstw dołączając do oferty oprogramowanie **sBiznes**.

Portfolio wdrożeń





SIMPLE.ERP dla rynku publicznego i komercyjnego

SIMPLE.ERP jest Zintegrowanym Systemem Informatycznym zapewniającym spójną i kompleksową obsługę procesów gospodarczych w całym zakresie działalności. Jest podstawowym produktem w ofercie Spółki dominującej. Elastyczność, otwarta architektura oraz bogata funkcjonalność systemu pozwalają na tworzenie rozwiązań dostosowanych do indywidualnych wymagań klientów. Dzięki budowie modułowej, platforma pozwala na rozbudowę systemu o nowe obszary i funkcjonalności zgodnie z aktualnymi potrzebami Klienta.

Atutem SIMPLE.ERP jest to, że poprzez rozbudowane funkcje konfiguracyjne oraz wbudowany język skryptowy system umożliwia realizację wszystkich procesów zachodzących w jednostkach o różnorodnych profilach działalności.

SIMPLE.ERP zapewnia:

- Wspieranie realizacji strategicznych celów firmy (zwiększenie sprzedaży, poprawa jakości obsługi klientów, redukcja zapasów magazynowych, redukcja kosztów),
- Usprawnienie funkcjonowania przedsiębiorstwa poprzez uporządkowanie procesów zachodzących w firmie,
- Bieżąca kontrola kosztów i innych parametrów działalności firmy poprzez dostęp do danych analitycznych i budżetowanie,
- Usprawnienie podejmowania właściwych decyzji gospodarczych dzięki możliwości uzyskania analitycznej i syntetycznej prezentacji dowolnych danych strategicznych w formie wieloprzekrojowych zestawień z wykorzystaniem portalu kontrolingowego,
- Wsparcie menedżerów w procesie budżetowania i analizy budżetów firmy z możliwością budowania budżetów odgórnych i oddolnych,
- Bieżąca kontrola kosztów umożliwiająca ich obniżenie i racjonalizację poprzez szybki dostęp do bieżących danych kosztowych,



- Monitoring należności. Skrócenie cyklu uzyskiwania należności od kontrahentów poprzez możliwość bieżącego monitorowania stanu rozliczeń i zautomatyzowanie czynności związanych z rozbudowaną windykacją należności,
- Wzrost skuteczności sprzedaży przez zwiększenie i uporządkowanie wiedzy o potrzebach klientów oraz usprawnienie dostępu handlowców do tego typu informacji,
- Zmniejszenie kosztów utrzymania stanów magazynowych poprzez przekazywanie precyzyjnych i aktualnych informacji o stanach magazynowych, planowanym zapotrzebowaniu i zamówieniach od klientów pozwalające w efekcie obniżyć poziom zapasów,
- Usprawnienie procesów zarządzania kadrami,
- Usprawnienie obiegu informacji i dokumentów wewnątrz firmy dzięki udoskonaleniu rejestracji zdarzeń gospodarczych w systemie informatycznym i wbudowanym mechanizmom obiegu dokumentów,
- Zwiększenie efektywności pracowników (użytkowników systemu) poprzez poprawę ich organizacji pracy, oszczędność czasu koniecznego do generowania dokumentów wewnętrznych i zewnętrznych (ZUS, US, itp.),
- Wspomaganie funkcjonowania Systemu Zarządzania Jakością poprzez podporządkowanie działań pracowników wprowadzonym w systemie informatycznym regułom i procesom dostosowanym do norm jakości ISO,
- Usprawnienie komunikacji pomiędzy firmą a jej pracownikami,
- Poprawa jakości realizowanych procesów handlowych.

SIMPLE.ERP to bogata funkcjonalność zamknięta w szerokiej gamie modułów:





SIMPLE.ERP dla Instytutów



SIMPLE.ERP posiada rozbudowane funkcjonalności dedykowane jednostkom naukowo-badawczym. Kompleksowo wspiera zarządzanie Instytutem w zakresie obsługi procesów naukowych, dydaktycznych i administracyjnych.

System umożliwia:

- obsługę wniosków zakupowych i zapotrzebowań
- obsługę zakupów (**wraz ze wsparciem obsługi procedury PZP**),
- rozliczanie budżetów projektów i grantów,
- planowanie i kontrolę wykonania budżetów jednostek,
- przygotowanie planu rzeczowo-finansowego
- zaawansowane raportowanie na potrzeby rozliczeń kosztów i przychodów
- definiowanie projektu wraz z podstawowymi parametrami oraz zespołem projektowym,
- definiowanie budżetu kosztów oraz przychodów w podziale na zadania i źródła finansowania,
- definiowanie harmonogramu zadań, kosztów i płatności,
- zarządzanie pracą ludzi oraz maszyn/urządzeń.
- szczegółowe rozliczenie i rozksięgowanie kosztów wynagrodzeń na poszczególne projekty, granty i źródła finansowania.

Dużym wyzwaniem dla każdego Instytutu jest zapewnienie sprawnego rozliczania pracowników, ze względu na występowanie wielu różnych umów w jednym okresie oraz zaawansowane rozliczenie kosztów na różne miejsca powstawania kosztów. Moduł Zarządzania Personelem spełnia wszystkie wymagania Instytutów w tym zakresie.

Uzupełnieniem całej platformy jest systemem obiegu dokumentów, portal pracowniczy HCM oraz platform analiz biznesowych SIMPLE.BI.

Wdrożenie platformy SIMPLE dla Instytutów pozwala na kompleksową obsługę zarówno w zakresie funkcji administracyjnych jednostki (w tym zarządzania majątkiem, obsługę delegacji i wniosków urlopowych z poziomu portalu pracowniczego) jak i planowania, rozliczania budżetów projektów oraz poszczególnych komórek organizacyjnych. Umożliwia to nadzorowanie procesu realizacji zakupów (także w ramach zamówień publicznych) oraz planowania i rozliczenia czasu pracy pracowników.



Firma Simple S.A. jest jedyną na polskim rynku firmą IT z tak dużym doświadczeniem w zakresie informatyzacji polskich jednostek naukowo-badawczych.

SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej



Oprogramowanie klasy ERP, powstało z myślą o instytucjach sektora publicznego. SIMPLE S.A. posiada wieloletnie doświadczenie we współpracy z jednostkami administracji rządowej i samorządowej oraz innymi instytucjami publicznymi. Odpowiednia konfiguracja systemu pozwala na wspieranie realizowanych celów i misji statutowych oraz wspieranie codziennych działań operacyjnych. Wykonywanie zadań publicznych nie jest zawieszane w próżni, obowiązki wynikające z funkcjonującego w Polsce prawa jak i wyzwania sprawnego zarządzania zasobami ludzkimi są naszym zdaniem kluczowym dla realizowanych celów instytucji.

SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej to platforma wspomagająca różne aspekty działalności instytucji, takie jak: wspomaganie zarządzania finansami i budżetami, majątkiem trwałym w aspektach finansowych i operacyjnych oraz zasobami ludzkimi. Ze względu na bardzo specyficzne wymagania ustawy o wydatkach budżetu państwa, gdzie wydatki ujmują się w ramach działów, rozdziałów i paragrafów tylko nieliczne systemy posiadają odpowiednie funkcje. Klasyczne moduły budżetowe nie pozwalają na implementację i rozliczenie budżetów wydatków zgodnie z zapisami ustawy.

SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej umożliwia:

- wprowadzenie pełnej klasyfikacji budżetowej,
- prowadzenie księgowości i zapisów zgodnie z wymaganiami w układzie kasowym i memoriałowym jednocześnie
- przysyłanie sprawozdawczości poprzez mechanizmy integracyjne do systemu obsługi budżetu państwa „TREZOR”
- równoczesne z księgowaniem wprowadzanie na pozycje budżetowe wypłat wynagrodzenia w metodzie kasowej i memoriałowej
- wsparcie procesów związanych z zarządzaniem zasobami ludzkimi w zakresie kadr i płac, szczególnie w zakresie kodeksu pracy, obiegu wniosków kadrowych, zarządzaniu kompetencjami i wyznaczaniu ścieżek kariery pracowników
- wsparcie procesu zarządzania majątkiem trwałym i liczeniem amortyzacji, poprzez pełną kontrolę nad rejestracją wszelkich zmian związanych ze składnikami majątku oraz ich historią planowanie remontów i przeglądów oraz innych czynności serwisowych (uprawnieni użytkownicy poprzez aplikacje mobilne, mogą zgłaszać awarie w obiektach lub urządzeniach) bardzo szczegółowe liczenie kosztów utrzymania obiektów i prowadzonych napraw i przeglądów.
- usprawnienie przepływów dokumentów i poprawę komunikacji



- definiowanie własnych, niestandardowych przepływów które mogą wykorzystane do specyficznych zadań konkretnej instytucji
- wsparcie organizacji procesów obsługi zamówień publicznych począwszy od wprowadzenia zapotrzebowania na zakupy, rezerwację środków w budżecie, procedurę przetargową aż po rozliczenie dostawy i zaksięgowanie kosztów
- automatyczne publikowanie danych do serwisów BIP

Dzięki zastosowaniu rozwiązania analiz opartych o narzędzia BI, system pozwala na prowadzenie analiz wielopoziomowego budżetu całości instytucji, jak i poszczególnych komórek z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy. Dodatkowo po wdrożeniu modułu zarządzania projektami użytkownicy uzyskają dostęp do danych o projektach wraz z wielowymiarowymi analizami i symulacjami finansowymi.

Całe rozwiązanie umożliwia rzetelną podstawę do podejmowania trafnych decyzji i szybkie raportowanie do komórek nadzorujących.

SIMPLE.BUD



Platforma SIMPLE.BUD jest to system, który powstał na bazie SIMPLE.ERP i zawiera rozwiązania dedykowane firmom budowlanym. Chcąc sprawnie i skutecznie zarządzać firmą działającą na rynku budowlanym, menedżerowie coraz częściej sięgają po odpowiednie narzędzia IT. Rozwiązanie SIMPLE.BUD pomaga osiągać wymierne korzyści w postaci poprawy efektywności, zapewniając szczegółową kontrolę kosztów prowadzonych projektów, marży i czasu z podziałem na poszczególne projekty, jednostki oraz terminowości realizowanych inwestycji.

System usprawnia, bardzo istotny dla branży budowlanej, **proces zarządzania projektami**. Budżety tworzone są automatycznie na podstawie kosztorysów. Na podstawie zdefiniowanych projektów, użytkownicy mogą tworzyć plany zakupów, bilans materiałów na najbliższy okres czasu czy też weryfikować dostępność zasobów ludzkich i planować udział podwykonawców. W czasie realizacji prac, wszelkie niezbędne dane rzeczywiste, takie jak dane kosztowe w zakresie robocizny, podwykonawców, materiałów bezpośrednich i sprzętu są zapisywane bezpośrednio w danej pozycji budżetowej. Pozwala to na bieżąco kontrolować budżet kosztów i przychodów oraz prowadzić sprzedaż według protokołów odbioru prac oraz faktur dla inwestora wraz z kaucją. System monitoruje realizację zamówień – dostawa materiałów bezpośrednio na budowę, obsługuje również karty pracy sprzętu, podwykonawcy oraz ludzi. SIMPLE.BUD umożliwia przypisywanie zużycia materiałów na stan budowy, a w przypadku materiałów pomocniczych przypisanie ich do kosztów ogólnych oraz zapewnia kontrolę w czasie rzeczywistym realizowanych kosztów w powiązaniu z kosztami planowanymi.



SIMPLE.BUD jest w pełni zintegrowany z oprogramowaniem do zarządzania projektami (Microsoft® EPM/MS Project) i oprogramowaniem kosztorysowym (np. Norma®).

Dla podmiotów w których występuje zaplecze produkcyjne spółka SIMPLE posiada zaawansowane rozwiązania, dedykowane do zarządzania produkcją, w szerokim aspekcie planowania i bilansowania, realizacji i rejestracji, rozliczania i analizowania zużycia materiałów i zasobów techniczno-kadrowych w zleceniach produkcyjnych. Zlecenia są tworzone bezpośrednio z modułu zarządzania projektami, a harmonogram produkcji jest tworzony również na podstawie harmonogramu projektu oraz mocy przerobowych działu produkcji. Całość rozwiązania integruje się również z systemami klasy CAD i sterownikami maszyn produkcyjnych.

Co daje wdrożenie SIMPLE.BUD:

- efektywniejsze zarządzanie projektami, poprzez precyzyjne odwzorowanie harmonogramu i budżetu budowy lub inwestycji
- możliwość dokładniejszego planowania i rozliczania kosztów projektu jak również całej firmy
- zmniejszenie ryzyka prowadzonego biznesu, ale również poprawię efektywność wykonywanych zadań
- możliwość zarządzania wspólnymi budżetami
- ułatwienie procesu obsługi logistyki
- optymalizację procesów przy jednoczesnym obniżeniu kosztów
- przyspieszenie czynności, usprawnienie komunikacji i zwiększenie trafności podejmowanych decyzji.

Bogaty zestaw rozwiązań systemu SIMPLE.BUD oraz doświadczenia zespołu wdrożeniowego zebrane przez SIMPLE S.A. podczas implementacji tego rozwiązania powodują, że powodzeniem rozszerzamy działalność w zakresie dostarczania rozwiązań informatycznych dla firm budowlanych i inwestycyjnych.



Potwierdzeniem wysokiej jakości produktu SIMPLE.BUD jest nagrodzenie Medalem Europejskim, statuetką Orła Polskiego Budownictwa oraz dwukrotnie statuetką TOP BUILDER.



SIMPLE.PROD



SIMPLE.PROD to w pełni zintegrowany system informatyczny klasy ERP/MRP II przeznaczony dla przedsiębiorstw produkcyjnych zarówno o produkcji jednostkowej, jak i powtarzalnej. To platforma przeznaczona do wsparcia procesów zarządzania w technicznym przygotowaniu produkcji oraz w jej planowaniu i realizacji. Wspiera proces harmonogramowania i optymalizacji zasobów produkcyjnych, pozwala na sprawną obsługę wszystkich procesów produkcji poprzez współdziałanie z modułem sprzedaży i zaopatrzenia, obsługę magazynów surowców, półwyrobów i wyrobów gotowych, obsługę narzędzi, możliwość definiowania procesów technologicznych, struktury wyrobów BOM, zleceń produkcyjnych oraz ewidencję przebiegu produkcji.

Niezwykle istotnym elementem procesu wsparcia obsługi procesu produkcyjnego jest obsługa technologii wraz z wieloma wariantami i trybem wsadowym, struktury BOM, uruchomienie zleceń produkcyjnych oraz optymalizacja procesu produkcji poprzez dedykowany moduł APS (advanced planning system).

System posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane firmom produkcyjnym zwłaszcza w takich obszarach jak:

- techniczne przygotowanie produkcji,
- tworzenie ofert handlowych,
- zarządzanie dokumentacją techniczną i projektową,
- obsługa zamówień od klientów,
- planowanie i harmonogramowanie zleceń,
- bilansowanie zdolności produkcyjnych i pokrycia materiałowego,
- zarządzanie logistyką,
- uruchamianie produkcji,
- generowanie dokumentacji warsztatowej,
- ewidencja i rozliczenie zleceń w tym karty pracy dla zasobów maszyna-człowiek i rozliczenie zużycia materiałów,
- kontrola jakości,
- planowanie transportu,
- obsługa zleceń wysyłkowych z integracją z przewoźnikami i kurierami,
- obsługa reklamacji.

Zastosowanie zaawansowanych mechanizmów pozwala na:

- wykonywanie przekrojowych analiz rentowności produkcji
- szybkie podejmowanie trafnych decyzji i maksymalizacji zysków.



- wspieranie systemów zarządzania jakością i obsługę bardzo wymagających procesów w firmach przemysłu farmaceutycznego i chemicznego
- prowadzenie procesu kontroli jakości poprzez procedurę kwarantanny i uwolnienia produktu do sprzedaży po wykonaniu serii badań laboratoryjnych
- integrację z systemem wymaganym przez Ministerstwo zdrowia „Zintegrowany System Monitorowania Obrotu Produktami Leczniczymi”.



Grupa Kapitałowa Simple posiada unikalne rozwiązanie dla branży farmaceutycznej i chemicznej

Wśród najważniejszych zagadnień dla branży farmaceutycznej i chemicznej wymienić można:

- **traceability** - monitorowanie ruchu i pochodzenia partii produkcyjnej na każdym etapie łańcucha dostaw.
- **walidacja** - zarządzanie jakością (karty charakterystyki).

W systemie SIMPLE.ERP istnieje możliwość automatycznego wygenerowania karty charakterystyki wyrobów MSDS (skrót od ang. material safety data sheet) - dokumentu zawierającego opis zagrożeń, które może spowodować określona substancja lub mieszanina chemiczna, a także podstawowe dane fizykochemiczne na jej temat. Jej podstawowym celem jest informowanie o potencjalnych zagrożeniach związanych z daną substancją (mieszaniną), metodach ich zapobiegania i procedurach jakie należy wykonać w razie wystąpienia skażenia opisywaną substancją (mieszaniną). Algorytm generowania karty zaszyty w rozwiązaniu jest niezwykle skomplikowany.



Funkcjonalność ta jest Unikalna na skalę światową, żaden system ERP dla przemysłu chemicznego nie posiada takiej funkcjonalności.

- **ewidencjonowanie i rozliczanie surowców.**

Zastosowanie kompleksowego rozwiązania SIMPLE.ERP pozwala na:

- obniżenie kosztów produkcji poprzez szczegółową kontrolę procesów produkcyjnych pozwalającą poprawić ich efektywność,
- precyzyjne planowanie kosztów produkcji oraz zapotrzebowania materiałowego oparte na danych wynikających z przyjętych i zdefiniowanych w systemie technologii realizowanych procesów produkcyjnych
- kontrolę jakości surowców, półproduktów, wyrobów gotowych oraz próbek w całym procesie magazynowania i produkcji dzięki odwzorowanie pełnej ścieżki procesu produkcyjnego konkretnego produktu
- pełną identyfikowalności i rozliczanie surowców (jaki materiał, jakiej partii, daty ważności) dzięki temu system wspomaga spełnienie standardów **IFRA, GMP, HACCP** oraz **dyrektyw Unii Europejskiej**



- wspomaganie elementów zarządczo-kosztowych takich jak szczegółowa kalkulacja kosztów produkcji w zależności od wielkości i żadanego terminu dostarczenia partii,
- bieżąca kontrola kosztów produkcji umożliwiająca ich obniżenie i racjonalizację poprzez szybki dostęp do bieżących danych kosztowych oraz do ich wieloprzekrojowych zestawień
- zwiększenie efektywności pracowników będących Użytkownikami systemu poprzez poprawę organizacji pracy, redukcję redundantnych działań oraz wzrost kwalifikacji w zakresie znajomości nowoczesnych technologii informatycznych



Platforma SIMPLE.PROD otrzymała MEDAL EUROPEJSKI oraz dwukrotnie pozwoliła Grupie SIMPLE otrzymać tytuł „Najlepszy dostawca IT dla przemysłu -w kategorii ERP/MRP II (system polski) - producent”

SIMPLE.ERP dla firm handlowych i usługowych



Platforma dla firm handlowych i usługowych umożliwia pełną automatyzację procesów zakupu, sprzedaży i obsługi magazynowej poczynając od momentu pozyskania potencjalnego Klienta i rejestracji zdarzeń z nim związanych, poprzez etap przygotowania oferty i powiązania jej z dostawami, produkcją towarów, po sprzedaż i wydanie z magazynu. Wspomaga procesy sprzedaży internetowej B2B i B2C, obsługę posprzedażową, zarządzanie transportem, reklamacje i serwis. Wszystkie niezbędne transakcje są automatycznie rejestrowane w module finansowo-księgowym.

Dzięki kompletnej obsłudze procesu sprzedaży, SIMPLE.ERP daje możliwość:

- analizy z zakresu planowania i prognozy sprzedaży,
- śledzenia wyników sprzedaży i obsługi Klienta
- bieżącego dostępu do zawsze aktualnych informacji, które są podstawą do podejmowania trafnych decyzji biznesowych
- planowania, realizacji i analizy wszystkich aktywności marketingowych
- podejmowanie właściwych decyzji oraz kierowanie procesami marketingowymi w sposób kompleksowy

System ułatwia pracę zarówno firmom działającym w jednej lokalizacji, jak i wielooddziałowym przedsiębiorstwom o rozproszonej strukturze.

SIMPLE.ERP współpracuje z drukarkami fiskalnymi, czytnikami kodów kreskowych oraz najnowszymi urządzeniami mobilnymi.



SIMPLE dla firm transportowych i logistycznych



Rozwiązanie jest wsparciem dla firm realizujących wszelkiego rodzaju usługi transportowe i logistyczne. Przemieszczanie ładunków przy użyciu różnych środków transportu oraz ich składowanie wymaga skutecznego planowania oraz efektywnego ekonomicznie zrealizowania zlecenia. Przedsiębiorstwa świadczące usługi transportowe, bądź też posiadające flotę samochodową (osobowe, ciężarowe, sprzęt budowlany, itp.), mają świadomość generowanych kosztów, nadużyć oraz problemów wynikających ze złego planowania transportu. Dlatego też coraz częściej do planowania transportu i optymalizacji kosztów wykorzystuje się odpowiednie narzędzia informatyczne.

Moduł Zarządzanie Operacyjne Majątkiem będąc częścią SIMPLE.ERP umożliwia łączenie zarejestrowanych w nim informacji z danymi z pozostałych obszarów systemu, co pozwala na uzyskanie przekrojowych analiz oraz pełne rozliczenie kosztów związanych z budynkami oraz środkami transportu. Zapewnia to użytkownikowi pełną obsługę procesów związanych z remontami, przeglądami, naprawami i inwestycjami, pozwala zarejestrować plan remontowy, przygotować i rozliczyć zlecenie serwisowe czy projekt inwestycyjny.

Aplikacja oferowana przez Grupę SIMPLE S.A. zapewnia dostęp do informacji na temat lokalizacji pojazdu, umożliwia nadzorowanie wybranych parametrów jego pracy, np.: dotyczących pracy silnika (obroty), aktualną prędkość, planowane i nieplanowane postoje, zużycie paliwa, tankowanie, uruchomienie bądź dezaktywację alarmu, otwarcie przestrzeni ładunkowej, temperaturę, itp. Przede wszystkim skutecznie zmniejsza koszty utrzymania floty.

Redukcja kosztów prowadzonej działalności, optymalizacja wykorzystania parku samochodowego, lepsze zarządzanie przestrzenią magazynową czy też optymalizacja przepływów pieniężnych to tylko niektóre korzyści osiąmane przez firmy wykorzystujące system SIMPLE.ERP dla firm transportowych i logistycznych.

SIMPLE.EDU dla uczelni wyższych



Nowoczesny, wydajny, kompleksowy, zintegrowany system informatyczny wspomagający efektywne zarządzanie, administrowanie i organizację pracy uczelni. Platforma SIMPLE.EDU to zbiór funkcjonalności umożliwiających zarządzanie procesami dydaktycznymi, administracyjnymi jak również zarządczymi. Optymalizuje szereg procesów zachodzących na uczelni zapewniając wielokierunkowy przepływ informacji. Kompleksowość



SIMPLE.EDU pozwala na swobodny dostęp do informacji pochodzących z różnych źródeł obszaru administracyjnego, dziekanatowego czy biznesowo-zarządczego.

System jako jeden z niewielu dostępnych na rynku, posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane zarządzaniu uczelnią w aspektach obsługi studentów, dydaktyków, planowania zajęć, ich rozliczania, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie kierunków, typów i rodzajów studiów, prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych.

Platforma SIMPLE.EDU stanowi niekwestionowane wsparcie w:

- Efektywnym zarządzaniu uczelnią,
- Precyzyjnym w czasie rzeczywistym budowaniu i zarządzaniu budżetami jednostki i prowadzonych projektów,
- Dokładnym planowaniu i rozliczaniu kosztów kształcenia studentów, poszczególnych komórek kosztowych, jak i całej jednostki,
- Sprawnym rozliczaniu wszystkich płatności studentów, począwszy od obsługi czesnego i praktyk, a na wypłacie stypendium kończąc,
- Rozliczaniu kadry dydaktycznej z prowadzonych zajęć i projektów badawczych,
- Wprowadzaniu umów przetargowych i kontroli ich realizacji, poprzez dokumenty zamówień i dostawy lub bezpośrednio poprzez dokumenty dostawy,
- Sprawnym realizowaniu procesu rekrutacji i ewidencji studentów,
- Łatwym planowaniu i rozliczaniu zajęć,
- Automatyzacji czynności, usprawnianiu komunikacji i wymianie informacji.

W skład platformy wchodzi następujące moduły:



Dziekanat

OBSŁUGA STUDENTA
OBSŁUGA DOKTORANTA
OBSŁUGA SESJI EGZAMINACYJNYCH I PRAC DYPLOMOWYCH
OBSŁUGA PROCESU DYDAKTYCZNEGO
PLANOWANIE ZAJĘĆ
AKADEMIKI
POLSKA RAMA KWALIFIKACJI
KRAJOWE RAMY KWALIFIKACJI

Moduł: Dziekanat



**Wirtualna
Uczelnia**

STUDENT
INTERNETOWA REKRUTACJA KANDYDATÓW
WYKŁADOWCA
ZAPISY NA ZAJĘCIA
ANKIETOWANIE
ERASMUS – WYMIANA MIĘDZYNARODOWA
BIURO KARIER
ŚLEDZENIE LOSÓW ABSOLWENTA



Administracja

FINANSE I KSIĘGOWOŚĆ JEDNOLITY PLIK KONTROLNY
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
BUDŻETOWANIE
INFO
WINDYKACJA
ZARZĄDZANIE PERSONELEM
UMOWY CYWILNOPRAWNE
ePIT
MAJĄTEK TRWAŁY
INWENTARYZACJA MAJĄTKU
ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM
OBRÓT TOWAROWY
ZAMÓWIENIA PUBLICZNE
OBIEG DOKUMENTÓW
HCM



BI

PLANOWANIE I BUDŻETOWANIE
REPORT PORTAL



Aplikacje mobilne

mStudent
mPracownik
mSIMPLE.DMS

SIMPLE.iMED dla placówek medycznych



Grupa Kapitałowa Simple jako jedyna oferuje zintegrowany system dla placówek medycznych do części medycznej jak i administracyjno – zarządczej, oparty o jednolitą i najpopularniejszą bazę danych - MICROSOFT SQL.

W części medycznej odpowiada za sprawny przepływ wszystkich informacji medycznych, związanych z przebiegiem leczenia każdego pacjenta od momentu pojawienia się go w szpitalu aż do zakończenia leczenia i rozliczenia wykonanych świadczeń z NFZ. System jest interaktywną bazą danych z dostępem on-line, pozwalającą na prowadzenie rejestracji pacjenta, przyjęć, historii choroby, wypisów, zleceń. Taki przepływ informacji pozwala nie tylko sprawnie gromadzić dane medyczne ale również umożliwia ich prezentację w formie wydruków udostępnianych w systemie lub raportów zdefiniowanych przez użytkownika.



W części administracyjnej wspiera obsługę jednostki medycznej z uwzględnieniem m.in.: obsługi procesów finansowych, kontroli kosztów, budżetów i czasu pracy pracowników. Posiada także możliwość definiowania planu rzeczowo finansowego oraz wspomaga zarządzanie zakupami z definiowaniem specyfikacji przetargowej.

System posiada rozbudowane raportowanie i pozwala na natychmiastowe dostarczenie informacji do uprawnionych użytkowników.

Uzupełnieniem platformy SIMPLE.iMED jest SIMPLE.BI, który stanowi odpowiedź na rosnące potrzeby managerów szpitali. System udostępnia dynamiczne raporty i wielowariantowe analizy, zbudowane w oparciu o dane pochodzące z części „białej”, części „szarej” i innych obszarów działalności jednostki. Zapewnia możliwość zastosowania w jednostce medycznej metodyki Zrównoważonej Karty Wyników (BSC – Balanced Scorecard).

Otwarta budowa platformy umożliwia, jej swobodną integrację z takimi systemami jak: Unite Dose, Laboratorium oraz Elektroniczny Obieg Dokumentów.

SIMPLE.iMED daje gwarancję:

- znaczących oszczędności czasu i pieniędzy,
- kontroli rentowności poszczególnych elementów struktury organizacyjnej,
- ułatwienia podejmowania decyzji w placówkach medycznych,
- analiz finansowych w zakresie planowanych i rzeczywistych kosztów i przychodów,
- optymalizacji organizacji pracy personelu medycznego,
- zwiększenia dostępności zarówno informacji, jak i samych usług medycznych dla pacjentów,
- zwiększenia bezpieczeństwa pacjenta,
- lepszej ochrony danych.

W skład platformy wchodzi następujące moduły:



FINANSE I KSIĘGOWOŚĆ
JEDNOLITY PLIK KONTROLNY
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
BUDŻETOWANIE
INFO
WINDYKACJA
MAJĄTEK TRWAŁY
INWENTARYZACJA MAJĄTKU
ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM I APARATURĄ MEDYCZNĄ
OBRÓT TOWAROWY
ZAMÓWIENIA PUBLICZNE
OBIEG DOKUMENTÓW
ZARZĄDZANIE PERSONELEM
UMOWY CYWILNOPRAWNE
ePIT
RCP - Rejestracja Czasu Pracy
HRM/HCM



mPracownik
mSIMPLE.DMS

Aplikacje mobilne

Moduł: APLIKACJE MOBILNE

**HIS**

PRZYCHODNIA
ROZLICZENIE Z NFZ
REHABILITACJA
eREJESTRACJA
APTEKA
ODDZIAŁ SZPITALNY
IZBA PRZYJĘĆ
PRACOWNIA DIAGNOSTYCZNA
BLOK OPERACYJNY
ZLECENIA
RIS/PACS
KALKULACJA KOSZTÓW LECZENIA

Moduł: HIS

**BI**

ANALIZY I RAPORTY
KARTA WYNIKÓW (BALANCED SCORECARD)

Moduł: BI

sBIZNES dla małych i średnich przedsiębiorstw



sBIZNES, to system informatyczny, który powstał z myślą o mikro, małych i rozwijających się przedsiębiorstwach oraz instytucjach użyteczności publicznej takich jak muzea, obiekty sportowe, biura rachunkowe, hotele czy obiekty z kontrolą dostępu. System oprócz podstawowych obszarów związanych z rozliczaniem kosztów sprzedaży, magazynów, księgowości i personelu, obsługuje również rezerwacje hotelowe, sprzedaż biletów czy kart dostępowych. Jego bogata funkcjonalność zapewnia pełną obsługę i zwiększenie efektywności prowadzonej działalności, pozostając przy tym intuicyjnym i prostym w obsłudze systemem nawet dla niedoświadczonych użytkowników komputerów. sBIZNES jest odpowiedzią Grupy SIMPLE na rosnące potrzeby mikro, małych i rozwijających się firm, które szukają odpowiedniego systemu umożliwiającego im sprawne i efektywne kontrolowanie i zarządzanie wszystkim aspektami prowadzonej działalności. Program powstał na bazie sprawdzonego przez tysiące klientów, pierwszego w Polsce zintegrowanego systemu SIMPLE-BUSSINESS.

Oprócz produkcji i sprzedaży opisanych powyżej rozwiązań, Grupa Simple oferuje również szereg usług, obejmujących:



USŁUGI WDROŻENIOWE

Zdecydowana większość projektów realizowanych przez Spółki Grupy podzielona jest na fazy takie jak przeprowadzenie analizy przedwdrożeniowej, dostarczenie licencji, wdrożenie rozwiązania czy też późniejsze utrzymanie systemu. Nieprawidłowo przeprowadzone wdrożenie uniemożliwia skorzystanie ze wszystkich możliwości, jakie daje nawet najbardziej rozbudowane i wyspecjalizowane oprogramowanie, dlatego ten etap każdego projektu, stanowi dla nas kluczowy element jego prawidłowej realizacji. Począwszy od pierwszych kroków, takich jak przeprowadzenie analizy przedwdrożeniowej i prawidłowe rozpoznanie wszystkich potrzeb Klienta po kolejne etapy, związane z konfiguracją oprogramowania, przeprowadzeniem migracji danych, integracji z systemami zewnętrznymi, czy przeszkoleniem użytkowników, wszystkie prace realizowane są według wewnętrznych procedur i najlepszych metodyk wdrożeniowych.

Poza ekspercką wiedzę naszych specjalistów popartą wysokimi kompetencjami, zawsze kierujemy się też naszymi osobistymi doświadczeniami zdobytymi w trakcie realizacji wcześniejszych wdrożeń. Stawiając sobie za priorytet zadowolenie Klienta oraz jak najefektywniejsze wykorzystanie możliwości naszych systemów, mające znaczący wpływ na ergonomię i wydajność pracy użytkowników przez cały okres wdrożenia dbamy o jak najlepszą komunikację wszystkich zespołów projektowych.

W okresie sprawozdawczym, niewątpliwym sukcesem, było terminowe zakończenie analizy przedwdrożeniowej na Uniwersytecie Mikołaja Kopernika w Toruniu – największego dotychczas projektu pozyskanego przez Emitenta. Bardzo duża skala wdrożenia oraz poziom złożoności procesów sprawiają, że wdrożenie w UMK jest również jest z najbardziej wymagających i trudnych projektów, które do tej pory realizowaliśmy.

W ramach usług wdrożeniowych Spółki Grupy oferują również świadczenia związane z infrastrukturą sprzętową.

USŁUGI UTRZYMANIOWE

Bardzo ważnym elementem w działalności Grupy Kapitałowej Simple są usługi utrzymaniowe dla obecnych Klientów. Po zakończeniu etapu wdrożenia, Klienci mają do wyboru mają trzy formy współpracy w postaci:

- maintenance
- opieki serwisowej
- opieki powdrożeniowej

W zależności od wybranego warunku współpracy, Klienci mogą korzystać z usług, takich jak:

- konsultacje



- modyfikacje
- usługi szkoleniowe
- audyty
- podniesienia wersji
- wgranie aktualizacji

Od lat Grupie Kapitałowej udaje się zachować powtarzalność w odnawianiu umów utrzymaniowych przy zachowaniu wysokich parametrów świadczonych usług. Niemal 100% Klientów po zakończeniu wdrożenia, decyduje się na kontynuację współpracy ze Spółkami Grupy w zakresie utrzymania i dalszego rozwoju posiadanych rozwiązań.

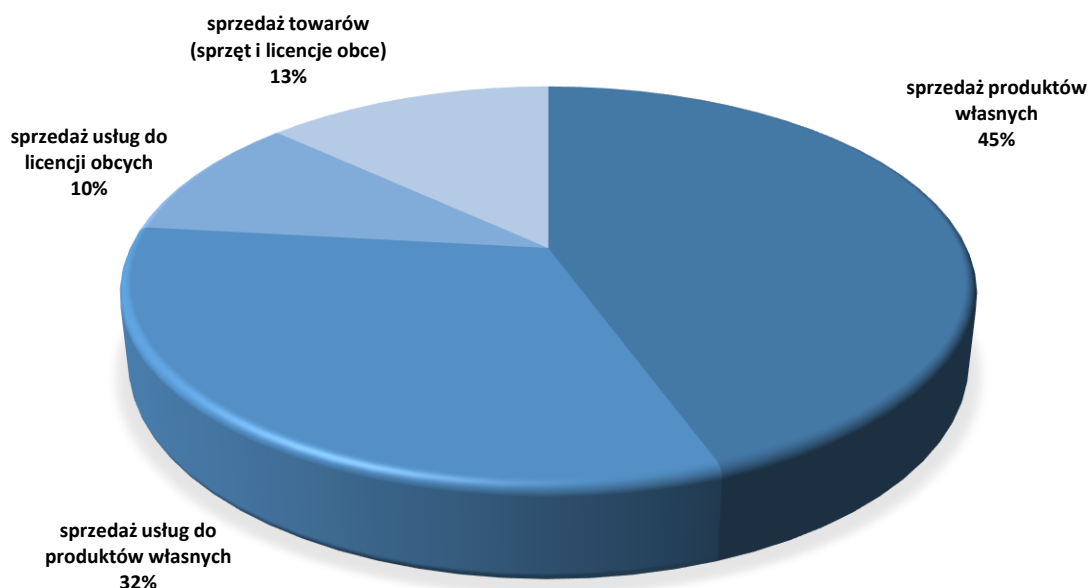
Większość umów utrzymaniowych zawierana jest na okres jednego roku, przy czym więksi Klienci często decydują się na zawierane umów wieloletnich. Odnawianie umów jest procedurą powtarzalną - procent dotychczasowych Klientów, którzy rezygnują z tego typu usług jest we wszystkich Spółkach Grupy znikomy i nie stanowi zagrożenia dla przyszłych wyników Grupy.

Usługi utrzymaniowe stanowią prawie połowę przychodów ze sprzedaży wypracowanych przez Grupę Kapitałową Simple.

Podział przychodów ze sprzedaży w 2019 roku w podziale na rodzaje produktów

W roku 2019 ponad 75% przychodów wygenerowanych zostało na sprzedaży produktów własnych i usług do produktów własnych. Na osiągnięty wynik wpływ miała sprzedaż licencji własnych dla nowych Klientów, dosprzedaż oraz sprzedaż usług wdrożeniowych i utrzymaniowych. Wynik taki możliwy był do osiągnięcia dzięki systematycznemu rozszerzaniu oferty produktowej i oferowaniu Klientom gotowych, kompleksowych produktów wytworzonych przez Spółki Grupy. Na wartość sprzedaży licencji obcych oraz usług z nimi związanych wpłynęła sprzedaż produktów Spółki powiązanej EQ System Technology Sp. z o.o. oraz sprzedaż sprzętu i oprogramowania systemowego.

Poniżej zaprezentowano strukturę przychodów netto ze sprzedaży w roku 2019 z podziałem na rodzaje produktów.



Podział przychodów ze sprzedaży w 2019 roku w podziale na branże

Zgodnie z założeniami Grupy Kapitałowej, największy udział w przychodach stanowiła sprzedaż do branży medycznej i edukacyjnej. W 2019 roku, podobnie jak w latach ubiegłych przypadła na tych Klientów niemal połowa wszystkich przychodów. Wynik taki jest rezultatem zarówno dużej powtarzalności w sprzedaży usług utrzymaniowych dla tych sektorów, jak również realizacji projektów będących w fazie wdrożenia i pozyskania kolejnych kontraktów, których w roku 2019 było aż 16. Po roku 2019 Grupa Simple w dalszym ciągu pozostaje liderem w produkcji i sprzedaży rozwiązań dla jednostek badawczych i naukowych.

W okresie sprawozdawczym do grona naszych Klientów z wymienionych powyżej sektorów dołączyli m.in.:

- Mazurskie Centrum Zdrowia Szpital Powiatowy
- Opolskie Centrum Onkologii
- IKARDIA – Szpital Kardiologii Inwazyjnej
- Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu Collegium Medicum w Bydgoszczy
- Górnośląska Wyższa Szkoła Handlowa
- Akademia Ekonomiczno - Humanistyczna VIZJA
- Wyższa Szkoła Bankowa w Poznaniu
- Wyższa Szkoła Bankowa we Wrocławiu

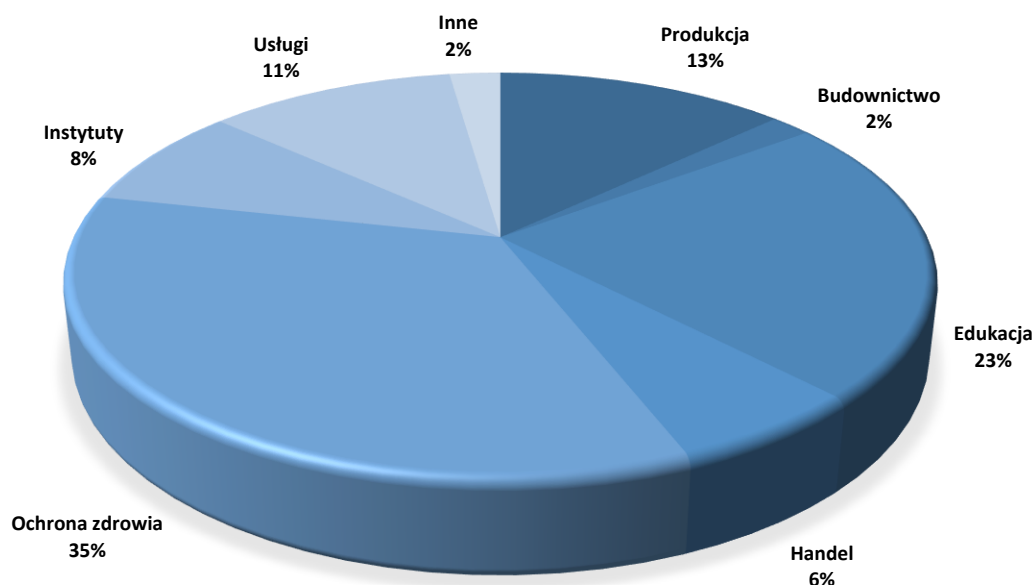


- Wyższa Szkoła Bankowa w Toruniu
- Wyższa Szkoła Bankowa w Gdańsku
- Wyższa Szkoła Filologiczna we Wrocławiu
- Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu
- Akademia Teatralna
- Sopotcka Szkoła Wyższa
- Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa im. Witelona w Legnicy
- Akademia Sztuk Teatralnych im. Stanisława Wyspiańskiego w Krakowie

Innymi ważnymi Klientami pozyskanymi w 2019 roku są:

- Wojskowy Instytut Techniczny Uzbrojenia
- Zrzeszenie Międzynarodowych Przewoźników Drogowych w Polsce

Poniżej zaprezentowano przychody ze sprzedaży według profilu działalności klienta.



Jedyny segment geograficzny stanowi sprzedaż na terenie kraju, która stanowi 100% przychodów Grupy. Grupa nie stosuje dodatkowego podziału przychodów na obszary geograficzne



Grupa współpracuje z wieloma odbiorcami, dzięki czemu nie istnieje ryzyko uzależnienia od poszczególnych kontrahentów.

W roku 2019 udział w przychodach od żadnego odbiorcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

Z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności (szerokie zróżnicowanie źródeł przychodów w szczególności w odniesieniu do rodzajowej oraz branżowej dywersyfikacji świadczonych usług) Emitent nie zamieszcza ilościowej prezentacji sprzedaży w kolejnych latach.

3.3. Rynki zaopatrzenia

W celu zaspokojenia potrzeb szerokiej grupy odbiorców, Grupa Simple nieustannie rozszerza ofertę, dostarczając swoim Klientom systemy do kompleksowej obsługi całego przedsiębiorstwa, wraz z pełnym zakresem usług. Pełnienie funkcji głównego dostawcy rozwiązań IT u Klientów, nakłada na Emitenta potrzebę współpracy z innymi podmiotami w szczególności w zakresie dostaw:

- Infrastruktury informatycznej i sprzętu komputerowego
- produktów i aplikacji tj. EOD, CRM, BPM
- narzędzi i komponentów do oprogramowania własnego
- sprzętu medycznego i rozwiązań laboratoryjnych

W celu zachowania wysokiej jakości usług na każdym szczeblu i w każdym obszarze działalności, Grupa współpracuje z renomowanymi i uznanymi na rynku firmami. Wszystkie produkty i usługi obce objęte są gwarancją i możliwością późniejszego wsparcia technicznego.

Poza zaopatrzeniem dotyczącym oferty produktowej Grupy, poszczególne jej Spółki współpracują z wieloma przedsiębiorstwami dostarczającymi produkty i usługi niezbędne do prawidłowego i niezaburzonego funkcjonowania każdego przedsiębiorstwa. W ramach realizacji tego typu potrzeb, Grupa współpracuje z firmami zewnętrznymi w zakresie dostaw:

- Mediów (woda, prąd, gaz, usługi telekomunikacyjne)
- Niezbędnych materiałów i usług biurowych oraz środków ochrony osobistej i art. BHP
- Infrastruktury informatycznej i teleinformatycznej na potrzeby własne
- Usług szkoleniowych i benefitów dla pracowników
- Urządzeń elektronicznych
- Innych produktów i usług związanych z prowadzeniem działalności.

Głównym kryterium wyboru dostawcy jest jego dobra opinia na rynku oraz gwarancja wysokiej, jakości świadczonych usług, warunki dokonywania transakcji handlowych oraz zawarcia umowy partnerskiej, poziom cen w stosunku do jakości, bonifikaty dla partnerów i Klientów.



Selektywny wybór dostawców pozwala na nawiązywanie długofalowej współpracy, która z kolei w późniejszym okresie przekłada się na poprawę warunków handlowych oraz stabilność cen. Dodatkowo, wieloletnia współpraca z dostawcami będącymi jednocześnie ważnymi partnerami biznesowymi wiąże się z zapewnieniem poczucia bezpieczeństwa dla Klientów Grupy.

Co rok, zgodnie z obowiązującymi u Emitenta zasadami Systemu Jakości ISO 9001:2015 dokonywana jest kontrola i ocena jakości usług oferowanych przez wszystkich dostawców Spółki. Na bieżąco przeprowadzane są również analizy rynku zaopatrzeniowego. Tego typu działania mają na celu:

- Utrzymanie sprawnego zaspokajania różnorodnych potrzeb materiałowych przedsiębiorstwa przy minimalnych kosztach tego procesu;
- Zapewnienie optymalnej jakości produktów poprzez wybór odpowiedniego dostawcy, możliwość negocjacji jakości dostaw i ich kontrolę;
- Pozyskanie i utrzymanie rzetelnych i konkurencyjnych dostawców dzięki analizie rynku zaopatrzeniowego, budowaniu relacji z dostawcami, zawieraniu i realizacji umów;
- Minimalizacja całkowitych kosztów poprzez wybór „make or buy” oraz negocjacji wpływających na koszty. Utrzymanie minimalnego poziomu zapasów dzięki planowaniu potrzeb materiałowych, transportom wewnątrz Grupy oraz organizowaniu procesu zamówień.

Zaopatrzenia Grupa dokonuje głównie na terenie kraju.

Grupa, korzysta z usług wielu dostawców, również w zakresie tego samego rodzaju produktów i usług, tym samym nie występuje zjawisko uzależnienia się od jednego dostawcy.

W roku 2019 udział w przychodach od żadnego dostawcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

3.4. Otoczenie rynkowe

Grupa Kapitałowa SIMPLE prowadząc działalność na rynku IT, dostarcza rozwiązania dla różnych sektorów gospodarki, m.in. uczelni wyższych, jednostek służby zdrowia, instytutów badawczych, administracji publicznej oraz firm komercyjnych. Ogólna sytuacja gospodarcza w Polsce warunkuje rozwój rynku IT i ma bezpośrednie przełożenie na wyniki finansowe Grupy. Wskaźniki obrazujące koniunkturę w gospodarce, takie jak tempo wzrostu gospodarczego, inflacja, stopa bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych, określają w znacznym stopniu potencjał rozwoju Emitenta. Ważną kwestię, szczególnie w branży IT, stanowi sytuacja na rynku pracy, mianowicie dostęp do wykwalifikowanych specjalistów i wciąż rosnące koszty związane z zatrudnieniem.

Wydatki przedsiębiorstw na rozwój w dziedzinie IT zazwyczaj ulegają zwiększeniu w sprzyjających warunkach otoczenia rynkowego, natomiast w okresie dekonunktury - w wyniku



działań przedsiębiorstw zmierzających do ogólnej redukcji kosztów - często są ograniczane. Wydatki na IT w znacznej mierze uzależnione są od dostępności do finansowania (polityka kredytowa banków, dofinansowania unijne) i jednocześnie determinowane są przez ogólną koniunkturę na rynku produktów i usług IT. W przypadku Grupy SIMPLE istotne znaczenie ma dostęp potencjalnych Klientów do środków unijnych, z których w chwili obecnej realizowana jest większość inwestycji publicznych.

3.5. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze

W okresie sprawozdawczym nie występowały czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze.

3.6. Umowy znaczące

Umowy zawarte w toku operacyjnej działalności Grupy istotne z jej punktu widzenia ze względu na ich przedmiot i wartość wynagrodzenia oraz firmę kontrahenta:

- w dniu 14 stycznia 2019 r. Emitent zawarł z Uniwersytetem Mikołaja Kopernika Collegium Medicum w Bydgoszczy umowę na dostawę, instalację i konfigurację oprogramowania aplikacyjnego oraz jego integrację z posiadanym przez Zamawiającego systemem Wspomagającym Zarządzanie Uczelnią. Za wykonanie projektu Emitent otrzyma wynagrodzenie o wartości powyżej 1,16 mln zł brutto (raport bieżący 1/2019).
- w dniu 23 maja 2019 r. Emitent zawarł z Górnośląską Wyższą Szkołą Handlową im. Wojciecha Korfanteo umowę na wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego wraz z dostawą sprzętu i oprogramowania. Za wykonanie przedmiotu umowy Emitent otrzyma wynagrodzenie o wartości ok. 2,26 mln zł brutto (raport bieżący 13/2019).
- w dniu 27 maja 2019 r. Emitent zawarł umowę z Wyższą szkołą Bankową w Poznaniu, Wyższą szkołą Bankową we Wrocławiu, Wyższą Szkołą Bankową w Toruniu, Wyższą Szkołą Bankową w Gdańsku oraz Wyższą Szkołą Filologiczną we Wrocławiu umowę na wdrożenie i świadczenie usług utrzymania oraz rozwoju w zakresie systemu komputerowego obsługi toku studiów. Przedmiot Umowy został podzielony na część gwarantowaną i część objętą prawem opcji obejmującą uzgodnione usługi, z których Zamawiający mogą, lecz nie muszą skorzystać. Za realizację przedmiotu zamówienia Emitent otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 7,9 mln zł brutto, przy czym w części gwarantowanej wynagrodzenie wyniesie nie więcej niż 6,1 mln zł brutto natomiast ewentualne dodatkowe wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy objętego prawem opcji nie przekroczy kwoty ok. 1,8 mln zł brutto. (raport bieżący 14/2019).
- w dniu 19 lipca 2019 r. Emitent zawarł z Uniwersytetem Ekonomicznym w Poznaniu umowę na dostarczenie, wdrożenie i utrzymanie Zintegrowanego Systemu



Informatycznego klasy ERP. Za realizację przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 5,53 mln zł brutto. (raport bieżący 16/2019).

3.7. Portfel zamówień

Na dzień 31.12.2019 r. portfel zamówień na rok 2020 i lata następne wynosił ok 30,5 mln zł w porównaniu do adekwatnego okresu roku ubiegłego, kiedy portfel zamówień szacowny był na 25 mln zł.

Zarząd szacuje, że w związku z dużą ilością rozpoczętych procesów handlowych, wartość portfela zamówień będzie się systematycznie zwiększała.

3.8. Umowy finansowe

Kredyty i pożyczki

Bieżące działania Grupy finansowane są ze środków własnych oraz z kredytu w rachunku bieżącym.

W dniu 24 kwietnia 2017 r. zawarte zostały z Bankiem Millennium S.A. następujące umowy dotyczące produktów bankowych:

- umowa, której stroną jest Emitent, o linię wielozadaniową w wysokości 7 mln zł z podziałem na kredyt w rachunku bieżącym (5 mln zł) oraz kredyt rewolwingowy na (2 mln zł) z okres finansowania ustalonym na 24 miesiące. Na dzień 31.12.2019 linia kredytowa była wykorzystana w kwocie 2 037 tys. PLN.
- umowa, której stroną jest Simple Locum sp. z o.o. Wartość kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 1 291 tys. PLN.

W dniu 5 czerwca 2017 roku została podpisana pomiędzy Simple S.A. a ING Bank Śląski SA z siedzibą w Warszawie Umowa Nr FT/881/2017/000000202/00 o kredyt złotowy w rachunku bankowym na okres do 06 czerwca 2018 roku. Na podstawie niniejszej umowy (i późniejszych aneksów) na koniec 31.12.2019 obowiązywał limit kredytowy w wysokości 1 100 000,00 PLN. Kredyt zgodnie z warunkami umowy może być przeznaczony wyłącznie na finansowanie bieżącej działalności i ma zostać spłacony do dnia 26.05.2020. Wartość wykorzystanego kredytu na dzień bilansowy wynosiła 768 tys. PLN.

Poręczenia i gwarancje

W okresie sprawozdawczym SIMPLE S.A. oraz spółki zależne nie udzielały żadnych poręczeń oraz gwarancji, poza opisanymi w sprawozdaniu finansowym, w szczególności gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych stanowiących zabezpieczenie realizowanych kontraktów.



Informacja nt. otrzymanych przez spółki z Grupy SIMPLE Gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych na dzień bilansowy 31 grudnia 2019 roku zamieszczona jest w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 47.

3.9. Objasnienia dotyczace sezonowosci lub cyklicznosci

Przychody ze sprzedazy Grupy w pierwszych trzech kwartalach roku podlegaja niewielkiej sezonowosci. Przychody w czwartym kwartale sa zwykle na znacznie wyzszy poziomie, poniewaz duza ich czesc generowana jest przez kontrakty majace terminy realizacji w czwartym kwartale, jak rowniez w ostatnich miesiacach roku podmioty gospodarcze dokonuja zwiekszonej ilosci zakupow. Zarzad pracuje nad minimalizacja wplywu cyklicznosci na strukture przychodow w poszczegolnych kwartalach.

Powtarzajacy sie na przestrzeni minionych lat, schemat wzrostu, czy obnizenia poziomu przychodow w konkretnych kwartalach, pozwala na racjonalne planowanie kosztow i wydatkow na poziomie, ktory umozliwia bezpieczenstwo funkcjonowania Grupy, przez caly okres sprawozdawczy

3.10. Istotne zdarzenia po zakonczeniu okresu sprawozdawczego

Po zakonczeniu okresu sprawozdawczego nie mialy miejsca w Grupie Kapitalowej inne istotne wydarzenia.

3.11. Transakcje z podmiotami powiazanymi

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiazanymi zostala zamieszczona w notcie nr 40 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiazanymi zostaly zawarte na warunkach rynkowych.

4. Sytuacja finansowa

4.1. Podstawowe wielosci ekonomiczno-finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 31/12/2019 PLN'000	Stan na 31/12/2018 PLN'000
Aktywa trwałe	20 175	20 864
Aktywa obrotowe	23 147	21 143
Aktywa razem	43 322	42 007



Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	19 432	16 686
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	0	148
Kapitał własny razem	19 432	16 833
Zobowiązania długoterminowe	3 490	3 900
Zobowiązania krótkoterminowe	20 401	21 273

Na dzień bilansowy nastąpił nieznaczny wzrost sumy bilansowej w stosunku do okresu porównawczego o 1.315 tys. złotych. Po stronie aktywów nastąpił wzrost stanu należności z tytułu dostaw i usług o 3.454 tys. złotych, przy jednoczesnym zmniejszeniu stanu zapasów o 540 tys. złotych oraz zmniejszeniu stanu należności z tytułu umów z klientami, wynikających z rozliczenia kontraktów długoterminowych o 1.041 tys. złotych, co skutkowało wpływem znaczących środków pieniężnych w miesiącach styczeń i luty 2020. Po stronie pasywów nastąpił wzrost kapitałów własnych o 2.599 tys. złotych wynikający z wyprawowanego zysku okresu, pomniejszonego o kwotę wypłaconej dywidendy za rok 2018, przy jednoczesnym spadku zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 1.560 tys. złotych natomiast po stronie zobowiązań krótkoterminowych.

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	47 073	45 783
EBITDA	8 496	8 205
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	5 428	5 254
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 089	4 924
Zysk (strata) netto	5 067	4 098
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	5 067	4 085

W raportowanym okresie nastąpił wzrost przychodów ze sprzedaży w stosunku do roku 2018 o 3%. Nastąpiła także dalsza poprawa rentowności w wartościach bezwzględnych w stosunku do roku porównawczego, w tym zysku netto o 979 tys. złotych (24% r/r), pomimo utrzymującej się presji płacowej i wzrostu kosztów wynagrodzeń o 1.144 tys. złotych (8% r/r)

**Skonsolidowane sprawozdanie
z przepływów pieniężnych**Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2019
PLN'000Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2018
PLN'000

Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 768	2 718
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 820	-3 658
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 575	-2 090
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	373	-3 030

Dodatnie przepływy z działalności operacyjnej wynikają głównie z kosztów amortyzacji aktywów trwałych (3.068 tys. złotych), zmniejszenia stanu zobowiązań handlowych o kwotę 1.618 tys. złotych, co ma to bezpośredni związek ze spłatą zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz zwiększenia stanu należności handlowych o kwotę 2.204 tys. złotych.

Ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej są wynikiem prowadzonej przez Grupę intensywnej działalności inwestycyjnej i rozwojowej – nieustannym rozwojem produktów, w tym nakładami na wytworzenie nowej wersji systemu ERP.

Ujemne przepływy z działalności finansowej wynikają z dwóch czynników – wypłaty w roku 2019 dywidendy za rok 2018 w kwocie 1.925 tys. złotych oraz spłatą zobowiązań finansowych w kwocie 443 tys. złotych.

4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe**Sprawozdanie z całkowitych
dochodów**Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2019
PLN'000Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2018
PLN'000

Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	47 073	45 783
Koszt własny sprzedaży	28 755	22 913
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 317	22 871
Koszty sprzedaży	7 597	10 839
Koszty zarządu	5 370	6 166
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 351	5 866
Pozostałe przychody operacyjne	1 096	512
Pozostałe koszty operacyjne	1 408	1 560
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	390	435
Zysk z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	5 428	5 254



Przychody finansowe	2	95
Koszty finansowe	341	425
Zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja (EBITDA)	8 496	8 205
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 089	4 924
Podatek dochodowy	21	826
Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego	5 067	4 098

Wskaźnik rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 %	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018 %
Rentowność brutto sprzedaży	38,9%	49,1%
Rentowność sprzedaży	11,4%	12,0%
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	11,5%	11,5%
Rentowność EBITDA	18,0%	17,9%
Rentowność brutto	10,8%	10,8%
Rentowność netto	10,8%	9,0%
Rentowność aktywów - ROA	11,7%	9,8%
Rentowność kapitału własnego - ROE	26,1%	24,3%

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na 31/12/2019 (dni)	Stan na 31/12/2018 (dni)
Okres rotacji zapasów (w dniach)	2	7
Okres inkasa należności (w dniach)	145	121
Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	38	52

Wskaźniki płynności	Stan na 31/12/2019 (dni)	Stan na 31/12/2018 (dni)
Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,0
Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,0
Wskaźnik płynności III [środki pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe]	0,1	0,1



Na skutek konsekwentnego wdrażania polityki zarządzania kapitałem obrotowym, w roku 2019 nastąpiła poprawa większości wskaźników sprawności zarządzania. Nastąpiło skrócenie cyklu rotacji zapasów o 5 dni oraz okresu spłaty zobowiązań o 14 dni. Wydłużenie cyklu inkasa należności o 24 dni związane jest z istotnie wyższym fakturowaniem pod koniec roku 2019, co znalazło odzwierciedlenie w spływie należności od klientów i znaczącemu wzrostowi salda środków pieniężnych na dzień publikacji raportu w stosunku do 31.12.2019

Wskaźniki płynności na dzień 31.12.2019 roku uległy poprawie w stosunku do 31.12.2018 i pozostają na bezpiecznych poziomach, gwarantujących możliwość terminowej obsługi zobowiązań Grupy.

Na największą uwagę zasługuje utrzymanie, a na niektórych poziomach poprawa wskaźników rentowności, które w roku 2019, w ocenie zarządu, pozostają na poziomach oczekiwanych, pomimo rynkowej presji płacowej i wzrostu kosztów wynagrodzeń o 1.144 tys. złotych (8% r/r).

Wzrost kosztu własnego sprzedaży w roku 2019 roku w stosunku do 2018, przy jednoczesnym obniżeniu kosztów sprzedaży jest wynikiem zmian organizacyjnych wprowadzonych z dniem 1 stycznia 2019 roku. Nastąpiło połączenie dwóch działów, z których jeden wykazywany był jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów, a drugi jako koszty sprzedaży. Począwszy od początku 2019 roku powstał jeden połączony dział, który obecnie w całości prezentowany jest w kosztach wytworzenia sprzedanych produktów.

Grupa osiągnęła rentowność EBITDA na poziomie 18,0%, EBIT 11,5% oraz rentowność netto na poziomie 10,8%. Poprawie uległy także wskaźniki ROA i ROE, które osiągnęły w roku 2019 odpowiednio poziomy 11,7% oraz 26,1%. Poprawa wskaźników rentowności jest efektem nieustannego usprawniania modelu zarządzania projektami oraz optymalizacji kosztów, w tym kosztów stałych.



4.3. Wybrane wskaźniki finansowe i niefinansowe SIMPLE S.A.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 31/12/2019 PLN'000	Stan na 31/12/2019 PLN'000
Aktywa trwałe	25 801	24 106
Aktywa obrotowe	20 115	19 234
Aktywa razem	45 917	43 340
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Pozostałe kapitały i zyski zatrzymane	18 403	15 410
Kapitał własny razem	23 215	20 223
Zobowiązania długoterminowe	4 743	3 308
Zobowiązania krótkoterminowe	17 960	19 810
Zobowiązania razem	22 702	23 118

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na 31/12/2019 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
Okres rotacji zapasów (w dniach)	2	5
Okres inkasa należności (w dniach)	148	124
Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	33	51

Wskaźniki płynności	Stan na 31/12/2019 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,0
Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,0
Wskaźnik płynności III [środki pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe]	0,0	0,0

**Sprawozdanie z całkowitych dochodów**Okres 12 miesięcy
zakończony **31/12/2019**
PLN'000Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2018
PLN'000

Przychody ze sprzedaży	44 319	43 639
EBITDA	8 128	7 340
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	5 496	4 902
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 440	4 867
Zysk (strata) netto	4 917	4 141

Wskaźniki rentownościOkres 12 miesięcy
zakończony **31/12/2019**
%Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2018
%

Rentowność brutto sprzedaży	44,1%	54,1%
Rentowność sprzedaży	12,2%	11,9%
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	12,4%	11,2%
Rentowność EBITDA	18,3%	16,8%
Rentowność brutto	12,3%	11,2%
Rentowność netto	11,1%	9,5%
Rentowność aktywów - ROA	10,7%	9,6%
Rentowność kapitału własnego - ROE	21,2%	20,5%

Sprawozdanie z przepływów pieniężnychOkres 12 miesięcy
zakończony **31/12/2019**
PLN'000Okres 12 miesięcy
zakończony
31/12/2018
PLN'000

Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 760	450
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 206	-1 920
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 567	-1 563
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-13	-3 033

Jednostka dominująca Simple SA ma na tyle istotną wagę w kształtowaniu danych bilansowych oraz wyników finansowych, iż główne tendencje oraz zmiany wielkości ekonomicznych (r/r) dla danych jednostkowych są analogiczne jak opisane w punktach 4.1 oraz 4.2 dla wyników skonsolidowanych.



4.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Zarząd Grupy pozytywnie ocenia sytuację finansową Grupy Kapitałowej w tym kontynuowane w 2019 roku działania w zakresie kontroli i optymalizacji realizacji dużych projektów, w szczególności ścisłego nadzoru nad kosztami projektowymi oraz stałymi. Prowadzona polityka ma bezpośrednie przełożenie na poprawę wskaźników rentowności, w tym także rentowności kapitałów oraz majątku.

Osiągnięta w ostatnich latach systematyczność we wzroście przychodów ze sprzedaży i zysku netto a także wysoka powtarzalność przychodów z usług utrzymaniowych potwierdza, że realizacja przyjętych planów i strategii w połączeniu z sukcesywną kontrolą prowadzonych działań, stanowią podstawę zrównoważonego biznesu i stabilizację na kolejne lata działalności, mimo dużej presji na rynku pracy.

Rozliczenie projektów w czasie rzeczywistym, kontrola marż, odpowiednie wykorzystanie zasobów własnych stanowią dodatkowy element mający rzeczywisty wpływ na sytuację finansową Grupy Kapitałowej.

Działania te stwarzają duży potencjał do dalszego rozwoju Grupy w roku 2020 oraz kolejnych latach. Z uwagi na dużą ilość nowych kontraktów pozyskanych w okresie sprawozdawczym, Zarząd Emitenta pozytywnie ocenia plany dalszego zwiększania przychodów ze sprzedaży przy utrzymaniu podobnych poziomów rentowności jak osiągnięte w roku 2019.

W ocenie Zarządu Grupy, największego potencjału wzrostu w kolejnych latach, podobnie jak w poprzednich okresach, na rynku publicznym można oczekiwać w sektorze edukacyjnym oraz medycznym. Wśród przedstawicieli branży komercyjnej, Emitent widzi bardzo duży potencjał w sprzedaży nowego rozwiązania SIMPLE.APS do firm produkcyjnych w szczególności reprezentujących przemysł chemiczny, dla którego na chwilę obecną nie ma na rynku alternatywnego rozwiązania posiadającego funkcjonalność zbliżoną do tej oferowanej przez Simple. Zarząd Grupy oczekuje także wzrostu sprzedaży w związku z planowanym wprowadzeniem na rynek jesienią 2020 roku kolejnej wersji systemu ERP.

Zarząd nie wyklucza także w kolejnych latach nowych działań w obszarze akwizycji produktów lub podmiotów.

Zarząd Grupy pozytywnie ocenia sytuację w obszarze kapitału obrotowego. Wraz z zacieśnianiem polityki zarządzania kapitałem obrotowym nastąpiła poprawa wskaźników rotacji. W kolejnych latach polityka będzie kontynuowana, na skutek czego Zarząd oczekuje w szczególności dalszej poprawy obrotowości należności.

Aktualną sytuację płynnościową można uznać za mało ryzykowaną, pozwalającą na terminowe regulowanie zobowiązań i nie zagrażającą kontynuacji działalności w przyszłości.



4.5. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych Grupy Kapitałowej ani Spółki na rok 2019.

4.6. Polityka dywidendowa

Spółka nie posiada przyjętej polityki dywidendowej. Wynik finansowy pozostaje do dyspozycji Walnego Zgromadzenia Spółki.

4.7. Zarządzanie zasobami finansowymi

W okresie sprawozdawczym Grupa kontynuowała politykę finansowania swojej działalności z kapitału własnego, akumulowanych zysków oraz długu bankowego. Dzięki temu Grupa utrzymuje stabilną zdolność do obsługi zobowiązań bieżących jak również związanych z realizowanymi inwestycjami w produkty własne.

Grupa SIMPLE na bieżąco zarządza płynnością finansową oraz nadzoruje sytuację w zakresie należności i zobowiązań. W efekcie wprowadzenia nowych metod controllingowych umożliwiających koordynację bieżącej działalności Grupy Kapitałowej, poprzez analizę i monitorowanie przychodów i kosztów, Zarząd jest w stanie natychmiast reagować na wszelkie nieprawidłowości i odchylenia oraz wprowadzać odpowiednie działania zapobiegawcze. Wprowadzony model zarządzania zasobami finansowymi wspiera realizację zadań przedsiębiorstwa w dziedzinie rentowności, a ponadto zapewnia niezakłócony przebieg procesów gospodarczych (poprzez zapewnienie płynności finansowej), jak również zapewnia stabilną sytuację finansową Grupy, tworząc warunki sprzyjające utrzymaniu jej zdolności do regulowania bieżących i długoterminowych zobowiązań. Jednoczesne monitorowanie kosztów oraz utrzymanie ich na względnie równym poziomie niestanowiącym ryzyka dla prowadzonej działalności umożliwia utrzymanie stabilnej sytuacji finansowej. Dzięki osiągniętej stabilizacji finansowej Grupa nie posiada żadnych zaległości w zapłacie zobowiązań z tytułu podatków i innych zobowiązań publicznoprawnych. Nie stwierdza się również zagrożeń w wywiązywaniu się z zaciągniętych zobowiązań dotyczących zewnętrznych źródeł finansowania.

Bieżące działania spółki finansowane są ze środków własnych i środków obcych.

4.8. Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym

Osiągnięcie planowanych efektów działalności w tym oczekiwanych wyników finansowych, zależne jest od prawidłowego przebiegu wszystkich procesów w Grupie. Aby wyeliminować ewentualne odchylenia od przyjętych standardów i ograniczyć ryzyka mogące pojawić się w



trakcie bieżącej realizacji zadań, Zarząd Emitenta prowadzi ciągłą kontrolę zdarzeń oraz operacji przeprowadzanych w Spółkach Grupy.

Zgodnie z zasadą obowiązującą w Spółkach Grupy, nie ma procesów, których nie można poprawić a jakość świadczonych usług zawsze może być na wyższym poziomie. Kierując się tym hasłem, nieustannie poszukujemy rozwiązań, które mogą przynieść satysfakcję i zadowolenie naszym Klientom, pracownikom oraz tym z Państwa którzy są lub w przyszłości zostaną akcjonariuszami naszej Spółki.

ZNACZĄCE DZIAŁANIA PRZEKŁADAJĄCE SIĘ NA EFEKTY PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W 2019 ROKU



Jednym z kluczowych działań jakie miały miejsce w 2019 roku było wydanie nowej wersji systemu SIMPLE.ERP. Funkcjonalności zaproponowane w nowej wersji są odpowiedzią na potrzeby zgłaszane przez Klientów, a ich kluczowym zadaniem jest automatyzacja procesów ułatwiających i przyspieszających pracę użytkowników. W nowej odsłonie SIMPLE.ERP został wyposażony m.in. w funkcję obsługi sprawozdań finansowych w Microsoft Excel, a także działania automatyzujące obsługę nowych kontrahentów dzięki sprawdzeniu ich statusów w VAT, czy też zoptymalizowanie dekretacji operacji finansowych poprzez automatyczne zatwierdzanie zapisów.

Wśród nowych funkcjonalności wprowadzonych w SIMPLE.ERP znalazły się również m.in. możliwość planowania działań cyklicznych dla obiektów obsługiwanych w module Zarządzanie Operacyjne Majątkiem wraz z mechanizmem systemowych powiadomień do użytkowników o wygenerowanych nowych zgłoszeniach serwisowych, możliwość generowania sprawozdania F03 pobierającego dane bezpośrednio z modułu Majątek Trwały, proces podpisywania i wysyłki JPK został gruntownie uproszczony.



Nowa wersja systemu to także zwiększenie bezpieczeństwa serwera bazodanowego przez ujednolicenie logowania i odstąpienie od zgodności z SQL 2008R2, a także dostosowanie do współpracy z nowymi aplikacjami mobilnymi, które znalazły się w ofercie Grupy również w 2019 roku.



W okresie sprawozdawczym Emitent rozpoczął wprowadzanie w działach produkcyjno-projektowych metodyki zwinnej zarządzania projektami. Oczekiwaniem zastosowania podejścia scrumowego w Spółce, jest stworzenie produktu zbieżnego z oczekiwaniami odbiorcy, nawet jeśli ulegały one zmianie w trakcie trwania projektu. Efektem wprowadzenia metodyki zwinnej jest podniesienie produktywności i zaangażowania zespołów.



Realizując zamierzenia ciągłego doskonalenia oferowanych rozwiązań i zwiększania zadowolenia Klientów, Spółki Grupy rozpoczęły prace nad zwiększeniem wydajności systemów własnych. Specyfiką większości Klientów, szczególnie reprezentujących rynek publiczny, jest praca na bardzo dużych zbiorach danych obejmujących szerokie ramy czasowe. Aby poprawić jakość pracy oraz zwiększyć szybkość przetwarzania



danych, Emitent opracował w okresie sprawozdawczym narzędzia i rozwiązania, które w 2020 roku pozwolą na wdrożenie gotowych działań usprawniających.

Miniony rok obfitował również w nowości wprowadzone do oferty produktowej Grupy Kapitałowej Simple. W 2019 roku nasi Klienci mogli skorzystać w nowych funkcjonalności obejmujących m.in.:

- mSIMPLE.EAM - aplikację mobilną do inwentaryzacji majątku
- eDokumenty PEF
- eSprawozdania
- PPK
- Zmiany podatkowe dla osób poniżej 26 roku życia
- Split Payment
- mSerwis – mobilną aplikację do obsługi zgłoszeń serwisowych
- fakturę do paragonu z NIP
- sprawdzenie podatku z VAT
- zmiany podatku z 18 na 17%



Rok 2019 to także okres intensywnej pracy działów sprzedażowych. W trakcie okresu sprawozdawczego, Spółki Grupy uczestniczyły w przeszło 100 tematach związanych z procesami handlowymi w tym brały udział w ponad 40 postępowaniach przetargowych (22 wygrane postępowania na 28 rozstrzygniętych) w efekcie czego, pozyskane zostały nowe kontrakty na łączną kwotę około 20 mln netto.



Okres od stycznia do grudnia 2019 roku, upłynął w Grupie Kapitałowej Simple pod znakiem wzmożonych działań marketingowych. Pierwszym z nich była zmiana identyfikacji wizualnej w ramach której, odświeżono logo Spółki wiodącej, wprowadzono na rynek nowe materiały promocyjne oraz uruchomiono liczne kampanie promocyjne i informacyjne.

Dodatkowo Spółki Grupy brały udział w licznych wydarzeniach branżowych, a oferowane przez Grupę produkty kilkakrotnie zostawały laureatami w cenionych konkursach.

Najważniejsze wydarzenia roku 2019

- 23.05.2019 – Śniadanie Technologiczne
- 22.10.2019 - V edycja Forum Rynku Zdrowia
- 24.10.2019 – Ogólnopolska Konferencja dla Jednostek Naukowo-Badawczych
- 22.11.2019 – Targi ITUExpo



- 04.12.2019 – Forum Uczelni Wyższych na Akademii Morskiej w Szczecinie

Konkursy branżowe

- **Lokomotywy Biznesu 2018** – wyróżnienie otrzymane w 2019 roku
- **Przedsiębiorstwo Przyszłości 2019** – otrzymanie certyfikatu przyznanego przez Fundację Rozwoju Edukacji i Szkolnictwa Wyższego
- **Dobry Wzór** – uzyskanie wyróżnienia w kategorii „Usługi”
- **Polska Nagroda Innowacyjności** – uzyskanie certyfikatu w kategorii „Firmy Innowacyjne”

Miniony rok to również czas licznych publikacji naszych ekspertów na łonach prasy specjalistycznej tj. „Computerworld”, czy „Gazeta Finansowa”.

Dodatkowymi działaniami prowadzonymi w 2019 roku były:

- organizacja webinarów oraz „Eksperckich Piątków” dla Klientów
- rozwój polityki kadrowej oraz kontynuacja programu pozyskiwania młodych specjalistów w branży IT; kontynuacja współpracy z Akademią Sztuki Wojennej w charakterze Członka Rady Programowej Wydziału zarządzania i Dowodzenia (m.in. prowadzenie warsztatów dla studentów)
- wsparcie Uczelni w pozyskiwaniu dofinansowania na informatyzację
- uruchomienie współpracy z kolejnymi wiodącymi na rynkach finansowych bankami w celu ujednolicenia formatów wymiany danych pomiędzy oprogramowaniem SIMPLE.ERP, a systemem bankowości internetowej

4.9. Inwestycje

W roku 2019 Grupa Kapitałowa Simple kontynuowała rozwój i tworzenie nowych aplikacji mobilnych oraz rozbudowę podstawowego produktu SIMPLE.ERP. W trakcie okresu sprawozdawczego wytworzono 2 nowe aplikacje mobilne:

- **mSerwis** – mobilna i webowa aplikacja do zarządzania majątkiem, w tym obsługa zgłoszeń serwisowych, zarządzanie pracą służb utrzymania ruchu
- **mAnalizy** – aplikacja mobilna pozwalająca na prezentowanie analiz i wskaźników finansowych

Istniejące aplikacje mobilne zostały wzbogacono o wiele nowych funkcji, np. aplikacja mPracownik uzupełniono o obsługę deklaracji podatkowych oraz ewidencję czasu pracy.

Emitent w trakcie okresu sprawozdawczego rozpoczął prace nad nowymi aplikacjami mobilnymi, między innymi nad aplikacją dla administratorów systemu SIMPLE.ERP, który



znacznie usprawni komunikację Emitenta z klientami i podniesie bezpieczeństwo pracy klientów oraz nad aplikacją mMagazyn, która pozwoli na mobilną obsługę dokumentów magazynowych na nowoczesnych platformach iOS/Android i będzie bezpośrednim następcą dotychczasowej aplikacji MOM dostępnej na Windows CE.

Emitent kontynuował także prace nad nową wersją SIMPLE.ERP oraz nad dalszym rozwojem systemu. W ramach rozbudowy oferty produktowej oraz poszerzenia dotychczasowej funkcjonalności, Grupa opracowała nowe produkty do których należą między innymi:

- **eDokumenty** – obsługa ogólnoeuropejskiego standardu e-faktury i Platformy Elektronicznego Fakturowania PeF
- **eSprawozdania** – obsługa elektronicznych sprawozdań finansowych
- **eBank** – rozbudowa modułu do współpracy on-line z kolejnymi bankami (mBank)
- **PPK** – obsługa pracowniczych planów kapitałowych
- **Sprawdzenie podmiotu w VAT** – rozbudowa o obsługę nowego Wykazu Podatników KAS (Biała Lista)

System do zarządzania uczelniami wyższymi został wzbogacony o moduł Doktoranci.

W ramach prac nad rozwojem technologicznym aplikacji Emitenta trwały prace nad przeniesieniem oprogramowania na architekturę 64-bitową, co pozwoli na znaczącą poprawę wydajności systemów.

W roku 2019 Spółka SIMPLE kontynuowała prace rozwojowe w zakresie modułu produkcyjnego, finansowane ze środków unijnych pozyskanych w ramach projektu „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich. W ramach projektu powstało unikalne na skalę światową rozwiązanie SIMPLE.APS pozwalające optymalizować procesy produkcyjne wykorzystując algorytmy ewolucyjne. W ramach projektu trwają również prace nad wykorzystaniem algorytmów uczenia maszynowego do analizy wykonalności produkcji oraz nad algorytmami do kalkulacji kosztów produkcji i kontrolingu produkcji na poziomie operacyjnym. Zakończenie realizacji projektu (rzeczowe oraz finansowe) zostało określone na IV kwartał 2020 r.

4.10. Zobowiązania pozabilansowe

Informacje o zobowiązaniach warunkowych, zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym część IV. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 37 oraz 47.



Na dzień 31 grudnia 2019 roku w Grupie nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu toczących się postępowań sądowych przeciwko Spółkom grupy.

4.11. Dywidenda

W dniu 26 marca 2019 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o rekomendowaniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Emitenta wypłaty dywidendy z zysku netto wypracowanego w 2018 roku. Rekomendacja, o której mowa powyżej została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki również w dniu 26 marca 2019 r.

Zgodnie z decyzją Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Simple S.A. z 14 maja 2019 roku w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2018 r., zysk netto za rok obrotowy 2018 w kwocie 4 141 151,23 zł przeznaczony został w następujący sposób:

- kwota 1 924 864,00 złotych przeznaczona została na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy Spółki tj. 0,40 zł na jedną akcję;
- kwota 2 211 676,45 złotych przeznaczona została na pokrycie strat z lat ubiegłych;
- kwota 4 610,78 złotych przeznacza się na kapitał zapasowy Spółki.



Dzień dywidendy został ustalony na dzień 31 maja 2019 roku a wypłata dywidendy nastąpiła w dwóch transzach przypadających na:

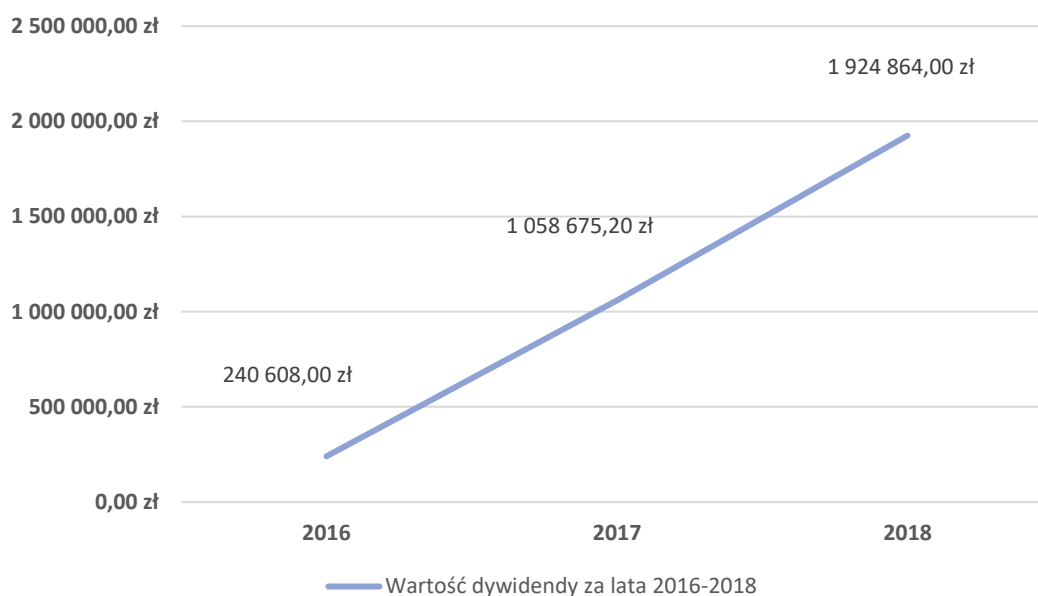
- pierwsza transza w kwocie 0,25 zł na jedną akcję – 10 czerwca 2019 roku,
- druga transza w kwocie 0,15 zł na jedną akcję – 30 sierpnia 2019 roku.

Dywidendą zostały objęte wszystkie tj. 4.812.160 akcji Spółki.

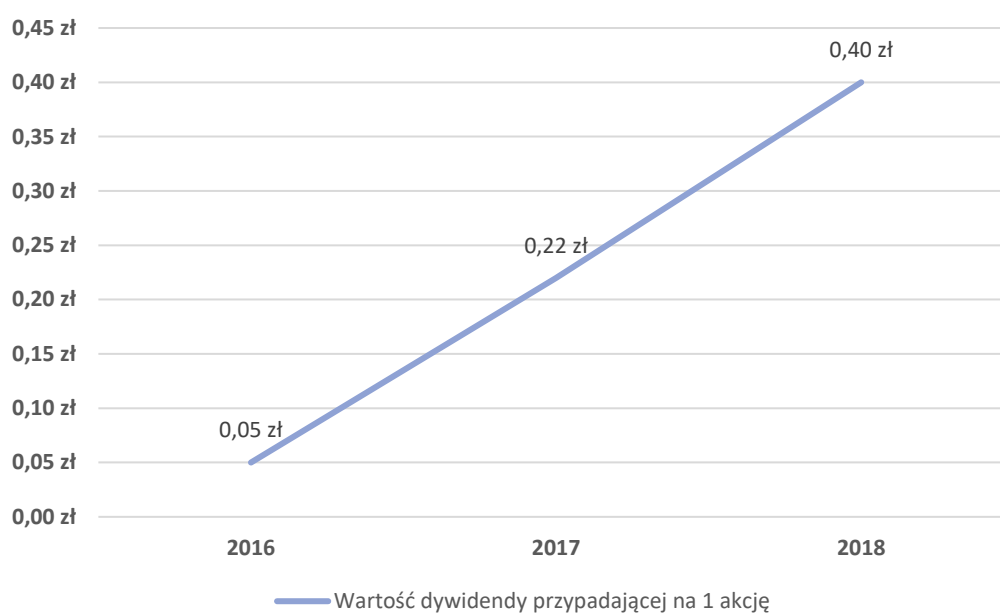
W wyniku corocznego wzrostu zysku netto, w ciągu ostatnich 3 lat, wartość dywidendy dla akcjonariuszy sukcesywnie wzrasta.



Wartość dywidendy za lata 2016-2018



Wartość dywidendy przypadającej na 1 akcję



4.12. Emisja papierów wartościowych

W 2019 roku spółki z Grupy Kapitałowej Simple nie dokonywały emisji papierów wartościowych.



4.13. Prognozy wyników finansowych

Zarząd Grupy SIMPLE nie publikował prognoz wyników na rok 2019 jak również na rok 2020.

5.Strategia, perspektywy rozwoju oraz czynniki ryzyka i zagrożenia

5.1. Misja i strategia

Misją Grupy Kapitałowej jest zbudowanie pozycji lidera wśród dostawców zintegrowanych systemów do zarządzania, poprzez dostarczanie niezawodnych, profesjonalnych rozwiązań wspierających realizację celów biznesowych naszych Klientów.

Strategia Grupy Kapitałowej Simple

Naszym celem jest zadowolenie Klienta oparte na bezpieczeństwie, profesjonalnej obsłudze i dostarczaniu najwyższej jakości produktów i usług, dlatego najważniejszym założeniem dla Grupy jest ciągle podnoszenie jakości usług, wykorzystanie najnowocześniejszych technologii w tworzeniu kolejnych rozwiązań oraz dotarcie z ofertą do jak największej rzeszy odbiorców. Jako Grupa Kapitałowa pragniemy realizować potrzeby Klientów poprzez dostarczenie kompleksowych rozwiązań opierających się na własnych produktach i usługach przyczyniając się do osiągnięcia przez naszych Klientów maksymalnych korzyści biznesowych.

Od ponad 18 lat jesteśmy notowani na podstawowym parkiecie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych. Naszym celem jest dbanie o interesy inwestorów i ciągle budowanie wartości Spółki.

Zarząd Emitenta konsekwentnie realizuje założoną strategię, co ma przełożenie na sukcesywną poprawę osiąganych wyników finansowych.

Emitent posiada certyfikat ISO 9001:2015 stanowiący potwierdzenie stałego podnoszenia jakości produktów i świadczonych usług.

5.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple

Ryzyko pogorszenia koniunktury branżowej

Kluczowe dla Spółki segmenty (rynek edukacyjny i medyczny), które w większości obejmują rynki publiczne w dużym stopniu zależy od zmian przepisów prawa oraz źródeł finansowania. Warunkiem ożywienia, bądź pogorszenia koniunktury są w dużej mierze dofinansowania z Unii Europejskiej. Widoczne ożywienie na rynku dostrzec można w momencie uruchomienia nowych programów unijnych, co miało już miejsce w latach 2013-2014 i co prawdopodobnie, będzie



jeszcze miało miejsce w roku 2020, ponieważ wiele jednostek posiada jeszcze pozyskane a niewykorzystane środki unijne.

W celu zmniejszenia ryzyka pogorszenia koniunktury branżowej, Grupa dąży do zaistnienia na rynkach, na których do chwili obecnej nie była pionierem. Jest to związane ze zminimalizowaniem uzależnienia się od jednego sektora rynku i tym samym ograniczenia niekorzystnych efektów pogorszenia koniunktury w tym sektorze na sytuację ekonomiczną Grupy.

Ryzyko związane z możliwością utraty wykwalifikowanych pracowników oraz wzrostem oczekiwań płacowych w branży IT

Jak wynika z wielu raportów dotyczących branży IT, kluczowymi wyzwaniami dotyczącymi zarządzania zasobami ludzkimi w tej branży jest pozyskanie i utrzymanie wysokiej klasy specjalistów z kluczowych obszarów działalności: produkcja oprogramowania, wdrożenia i pozyskiwanie klienta. Podobne wyzwania dotyczą Simple S.A., gdzie już na etapie pozyskiwania specjalistów (szczególnie programistów i handlowców), napotykana jest bariera związana z oczekiwaniami wysokiego poziomu wynagrodzenia stałego i gwarancją dalszego rozwoju w organizacji. Czynnikiem rozwoju wiąże się z wydatkami Spółki na szkolenia, które pozwalają na uzyskanie certyfikatów, nie tylko szczególnie cenionych przez programistów i wdrożeniowców, lecz także niezbędnych do spełnienia warunków formalnych podczas wielu postępowań przetargowych. Te czynniki mogą spowodować wzrost kosztów osobowych.

W ramach działań zmierzających do ograniczenia ryzyka kadrowego, wprowadzone zostały w Spółkach Grupy elementy controllingu personalnego na podstawie których, przeprowadzona została analiza struktury zatrudnienia w Grupie i podjęte zostały kolejne zadania zmierzające do określenia potrzeb zarówno Grupy jak i jej pracowników. W spółce dominującej systematycznie przeprowadza się niezbędne zmiany organizacyjne, a także szkolenia i warsztaty, podnoszące kwalifikacje zatrudnionych specjalistów i umożliwiających im rozwój zawodowy.

Podjęte działania, polegające na budowaniu lojalności pracowników oraz zapewnieniu im poczucia bezpieczeństwa i stabilizacji, przy jednoczesnej gwarancji rozwoju osobistego i samorealizacji powinny według Grupy znacząco zmniejszyć ryzyko kadrowe.

Zarząd stara się wprowadzać nowe, pozapłacowe formy motywacji pracowników oraz dostosowywać warunki wynagrodzenia do trendów obowiązujących w sektorze IT.

Ryzyko konkurencji

Wśród czynników ryzyka należy zwrócić uwagę na rosnącą konkurencję. Konsolidacja branży IT oraz inwestycje w tę branżę firm zagranicznych mogą skutkować rosnącą presją na osiągnięte marże. To może powodować kurczenie się portfela zamówień i pozyskiwania potencjalnych nowych klientów, a to dla firm nowoczesnych technologii jest jednym z kluczowych warunków rozwoju.

Grupa SIMPLE poprzez akwizycje oraz znaczne inwestycje w rozwój produktów własnych, stara się utrzymać przewagę konkurencyjną na kluczowych dla spółki rynkach. Bogate



doświadczenie, kompleksowa oferta i bardzo dobra znajomość rynków kluczowych dla Grupy, umożliwia skutecznie neutralizować ryzyko konkurencji. Niezależnie od powyższego dotacja, jaką pozyskała Spółka na dofinansowanie projektu „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich, dodatkowo umożliwia Grupie zminimalizowanie ryzyka konkurencji również na rynkach komercyjnych oraz wśród odbiorców opierających swoją działalność na procesach produkcyjnych. Pierwsze efekty prowadzonych prac rozwojowych widoczne są już poprzez znaczny wzrost udziału branży produkcyjnej w przychodach osiągniętych w 2018 roku.

Ryzyko prowadzenia wdrożeń systemu

Grupa SIMPLE realizuje kontrakty o różnej wartości, począwszy od wdrożeń niskobudżetowych, po wielomilionowe, długoletnie projekty, które wiążą się również z większym ryzykiem projektowym. Realizacja tego rodzaju wdrożeń oznacza także odłożenie znaczących przychodów w czasie. Szczególnym ryzykiem są obciążone wdrożenia w sektorze publicznym, gdzie sztywny proces związany z PZP może powodować większe nieporozumienia na etapie realizacji projektu. Staramy się jednak minimalizować to ryzyko poprzez ciągłe doskonalenie kompetencji w zakresie zarządzania projektami oraz pozyskiwanie wysoko wykwalifikowanych kierowników projektów. Grupa doskonali również procesy zarządzania projektami ze szczególnym uwzględnieniem zarządzania ryzykiem projektowym oraz zarządzania zmianą.

Efektywność wdrożeń to jeden z celów Grupy. Dlatego Grupa wprowadziła i korzysta z systemu szczegółowego budżetowania kontraktu i monitorowania jego przebiegu, który minimalizuje ryzyka projektowe.

Ryzyko utraty konkurencyjności produktów Grupy Simple

Rynek systemów informatycznych zarządzania (ERP), na którym działa Simple S.A. jest rynkiem konkurencyjnym i zmieniającym się w czasie. Warunkiem utrzymania lub wzrostu przychodów ze sprzedaży produktów Simple S.A. jest stałe podnoszenie konkurencyjności i dostosowanie do zmieniających się potrzeb użytkowników. Minimalizacja tego ryzyka wymaga stałego rozwoju produktów i usług w następujących obszarach:

- **Dostosowanie systemów do zmieniających przepisów prawa i wymogów formalnych.**

Simple S.A. prowadzi stały monitoring zmian przepisów prawa, które mogą mieć wpływ na funkcjonowanie systemów informatycznych oferowanych przez spółkę. Dział produkcji spółki posiada zarezerwowane zasoby (ok. 30%) pozwalające na modernizację systemów informatycznych pod kątem zmian prawnych. System dystrybucji oprogramowania Simple S.A. pozwala na automatyczną dystrybucję zmian i aktualizację oprogramowania zainstalowanego u klientów.

- **Dostosowanie funkcjonalności systemów do rosnących potrzeb klientów.**

Simple S.A. realizuje stałe prace mające na celu podniesienie konkurencyjności produktów. Prace te można podzielić na modernizację istniejących funkcjonalności



oraz tworzenie nowych modułów systemów. Klienci Simple mają do dyspozycji system informatyczny pozwalający na zgłaszanie sugestii dotyczących modernizacji oprogramowania oraz śledzenia realizacji tych zmian. Nowe funkcjonalności realizowane są w ramach projektów rozwojowych. Spółka realizuje prace rozwojowe ze środków własnych oraz korzysta dodatkowo z pozyskanego na koniec roku 2016, dofinansowania projektu rozwojowego na „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich, co pozwala na zwiększenie tych nakładów.

● **Dostosowanie systemów do zmian technologicznych.**

Rynek systemów ERP przeżywa okres dynamicznych zmian technologicznych. Simple S.A. aby dostosować swoje oprogramowanie do tych zmian realizuje prace rozwojowe mające na celu dostosowanie systemu do potrzeb rynku, np. w zakresie dostosowania części systemu do pracy na urządzeniach mobilnych. Systemy spółki są również na bieżąco dostosowywane do zmian w systemach operacyjnych oraz bazach danych.

Ryzyko zagrożenia bezpieczeństwa systemów informatycznych Grupy Kapitałowej

Prawidłowe funkcjonowanie systemów informatycznych narażone jest na zdarzenia losowe (awarie sprzętu, awarie zasilania, brak łączności telekomunikacyjnej, zalanie wodą, pożary), niebezpieczeństwo nieuprawnionego dostępu do poufnych danych, włamania fizyczne oraz działalność szkodliwego oprogramowania w postaci m.in. wirusów komputerowych i koni trojańskich mogących powodować nieprawidłowe działanie systemu lub całkowity brak możliwości ich użytkowania.

Spółka dokłada wszelkich starań oraz wykorzystuje najnowsze dostępne na rynku IT technologie, aby funkcjonowanie systemów odbywało się w sposób niezakłócony i w pełni bezpieczny. Istnieje jednak ryzyko związane z czynnikami losowymi oraz nieprawidłowym użytkowaniem (negującym podstawowe zasady bezpieczeństwa), zniszczenia sprzętu, utraty lub przechwycenia przez nieuprawnione osoby ważnych danych powodując ewentualne szkody związane z wpływem tajemnic handlowych.

Spółka utrzymuje bieżącą kopie bezpieczeństwa systemów i baz danych pozwalających szybko odtworzyć te systemy w przypadku różnych zdarzeń losowych.

Grupa Kapitałowa SIMPLE w roku 2018 wdrożyła unijne Rozporządzenie o Ochronie Danych Osobowych (RODO).

Ryzyko związane z sezonowością i nieregularnością przychodów

Grupa Kapitałowa SIMPLE specjalizuje się w dostarczaniu rozwiązań dla wielu sektorów rynku, w szczególności dla sektora medycznego, edukacyjnego i administracji publicznej. Znaczna większość potencjalnych odbiorców oferowanych przez emitenta rozwiązań, to jednostki działające w oparciu o Prawo zamówień publicznych a więc takie, które zobligowane są do stosowania konkretnych przepisów i zasad udzielania zamówień publicznych. Możliwość



udzielenia zamówień na rozwiązania IT uzależniona jest również w znacznym stopniu od źródeł finansowania projektów, które w większości przypadków współfinansowane są przez Unię Europejską w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych. W związku z powyższym, wszelkie zmiany zachodzące na rynku zamówień publicznych w tym w szczególności wdrożenie nowych programów operacyjnych, zmiany w ustawie Prawo Zamówień Publicznych oraz nierównomiernie rozłożone w czasie wpływy wynagrodzeń z pozyskanych zamówień mają wyraźne przełożenie na nieregularność przychodów Spółki. Zminimalizowanie ryzyka związanego z sezonowością Grupa Kapitałowa SIMPLE stara się osiągnąć poprzez zwiększenie udziału przychodów z rynku komercyjnego oraz rozwijanie sprzedaży usług abonamentowych.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dostawców

Grupa SIMPLE w toku działalności operacyjnej wykorzystuje sprzęt oraz oprogramowanie dostawców zewnętrznych. Spółka minimalizuje to ryzyko nadzorując relacje ze strategicznymi partnerami.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów/odbiorców

Istnieje ryzyko, że spółki Grupy skupiając się na kilku największych odbiorcach, uzależnią się od nich, stwarzając możliwość gwałtownego spadku przychodów ze sprzedaży w przypadku utraty kontraktu z jednym z nich. Działalność Grupy SIMPLE polega na rozpoznaniu potrzeb klienta, przygotowaniu i wdrożeniu systemu, a następnie opiece serwisowej. Etapami przynoszącymi największe przychody od pojedynczego odbiorcy jest moment przygotowania oraz wdrożenia produktu. Dodatkowo, umowy na usługi utrzymaniowe odpowiadają za ponad połowę przychodów ze sprzedaży w roku 2019, a rozdrobnienie wśród klientów w tym obszarze działalności jest na tyle duże, że ryzyko uzależnienia od kluczowych odbiorców jest zminimalizowane.

5.3. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Simple prowadzi działalność

Ryzyko związane z wpływem sytuacji makroekonomicznej na wyniki Grupy Kapitałowej

Sytuacja finansowa Grupy uzależniona jest od sytuacji ekonomicznej w Polsce i na świecie. Rynek IT uważany jest za szczególnie wrażliwy na wszelkie wahania koniunktury gospodarczej. Czynnikiem wpływającym na kondycję finansową Grupy są przede wszystkim główne wskaźniki makroekonomiczne, takie jak: tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, stopa bezrobocia, polityka fiskalna i monetarna państwa jak również zmiany poziomu konsumpcji oraz inwestycji przedsiębiorstw. Czynniki te w sposób znaczący oddziałują na poziom zamówień produktów z branży IT. Mimo, że Polska utrzymuje ciągłą tendencję wzrostu gospodarczego, istnieje ryzyko, iż niepewność gospodarcza na rynkach europejskich lub światowych niekorzystnie wpłynie na gospodarkę krajową. Taka sytuacja może skutkować ograniczeniem decyzji inwestycyjnych i wyczekiwaniem przedsiębiorców na polepszenie koniunktury. W konsekwencji może to oznaczać zmniejszenie nowych sprzedaży, a także osiąganie niższych marż na sprzedaży dotychczasowych produktów: usług, abonamentów i opieki serwisowych. Grupa przeciwdziała



temu ryzyku poprzez pozyskiwanie nowych klientów z innych segmentów, niż kluczowe, dostosowanie produktu do indywidualnych potrzeb klienta, a także doradztwo w procesie pozyskiwaniu środków inwestycyjnych w postaci dofinansowania, leasingu oraz dotacji Unijnych.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych oraz niestabilnością systemu podatkowego

Zagrożeniem dla Grupy mogącem wpływać na jej działalność są częste zmiany regulacji prawnych w Polsce. Jako jeden z czołowych dostawców rozwiązań IT, Spółka musi być w ciągłej gotowości do natychmiastowej reakcji na wszelkie zmiany prawne, które muszą zostać zaimplementowane do oferowanych przez Grupę rozwiązań w szczególności do systemów finansowo-księgowych, czy kadrowo-płacowych, od razu w momencie ich wejścia w życie. Sytuacja ta, mając w szczególności na uwadze ilość Klientów Grupy, może mieć znaczący wpływ na zwiększenie kosztów działalności, co z kolei będzie miało odzwierciedlenie w wynikach finansowych. W celu zminimalizowania ryzyka, Grupa SIMPLE współpracuje z szeregiem specjalistów monitorujących oraz przygotowujących wykładnię wszelkich zmian w przepisach prawa odnoszących się do oferowanych przez Grupę systemów.

Ryzyko związane z transakcjami z podmiotami powiązanymi

Emitent zawierał i będzie zawierać w przyszłości transakcje z podmiotami powiązanymi. W opinii Emitenta umowy te zostały zawarte na warunkach rynkowych, jednakże Spółka nie może zapewnić, iż w razie ewentualnej kontroli organy skarbowe nie zakwestionują postanowień wskazanych umów i ich rynkowego charakteru, co mogłoby skutkować wzrostem zobowiązań podatkowych, a tym samym mogłoby to mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i wyniki Grupy. Na moment sporządzenia raportu, Zarząd, przy zachowaniu należytej staranności nie identyfikuje wyżej wymienionego ryzyka.

Ryzyko związane ze zmianami technologicznymi w branży i rozwojem nowych produktów

Rynek IT charakteryzuje się szybkim rozwojem technologicznym. Koniecznością stała się ciągła praca badawczo-rozwojowa w celu wdrażania do produktów najnowszych technologii i nadążanie za skróconym w porównaniu do innych branż cyklem życia produktu. Utrzymanie pozycji rynkowej oraz rozwój wymagają znacznych inwestycji. Pomimo, iż Grupa posiada dział badawczo-rozwojowy zajmujący się wprowadzaniem najnowszych rozwiązań do istniejących produktów oraz tworzeniem nowych, własnych koncepcji, istnieje ryzyko pojawienia się na rynku rozwiązań na tyle innowacyjnych, że produkty Grupy staną się nieatrakcyjne, jednocześnie nie przynosząc spodziewanych dochodów. Istnieje także ryzyko, że prace badawczo-rozwojowe nad nowymi rozwiązaniami technologicznymi nie przyniosą oczekiwanych rezultatów, co skutkowałoby trudnościami w odzyskaniu poniesionych nakładów inwestycyjnych. Grupa nieprzerwanie monitoruje rynek IT w zakresie rozwoju nowych technologii i pojawiających się produktów oraz możliwości ich wykorzystania. Grupa do wytwarzania oprogramowania wykorzystuje najnowsze wersje popularnych narzędzi programistycznych oraz baz danych. Ryzyko, że wykorzystywane przez spółkę narzędzia programistyczne przestaną być rozwijane jest niewielkie. Grupa utrzymuje także relacje



handlowe z odbiorcami w celu lepszego poznania potrzeb oraz dostosowania swoich produktów do klienta. Spółka zamierza wykorzystać pozyskane środki unijne oraz planuje wykorzystanie innych instrumentów wspierających prowadzenie i finansowanie badań rozwojowych.

Ryzyko wynikające z konsolidacji branży

Zdaniem Grupy ryzyko procesów konsolidacyjnych, prowadzących do umocnienia pozycji rynkowej kilku największych podmiotów jest pomijalne; będzie to trudne do przeprowadzenia nawet przez duże podmioty w krótkim czasie. Grupa SIMPLE będzie miała zatem odpowiednio dużo czasu aby zareagować.

Ryzyko związane ze wzrostem konkurencji

Wzmoczone działania konkurencyjne jak również wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań na rynku IT mogą przekładać się na sytuację finansową oraz osiąganą wyniki Grupy. Wciąż poszerzająca się oferta na systemy informatyczne, przy jednoczesnej dużej elastyczności producentów rozwiązań IT oraz szybkim postępie technologicznym sprawia, że coraz więcej z nich zdobywa zaufanie potencjalnych Klientów i stanowi silną konkurencję w obliczu wciąż zmieniającego się rynku. Dodatkowo, produkcja wysoce wyspecjalizowanych rozwiązań dla określonych sektorów gospodarki stwarza zagrożenie, że w przypadku perturbacji danego rynku dotarcie do innych sektorów gospodarki może narażać na dużych trudności. Ryzyko konkurencji jest jeszcze większe w przypadku pozyskiwania kontraktów w toku zamówień publicznych, gdzie oferenci korzystając z zasobów innych podmiotów mogą uczestniczyć w postępowaniach nawet w przypadku gdy indywidualnie nie posiadają wymaganych uprawnień. Ta możliwość, pomimo niedawnej zmiany ustawy Prawo zamówień publicznych wciąż daje duże możliwości pozyskiwania zamówień nawet przedsiębiorstwom, które nie miałyby takiej szansy w odniesieniu do własnych doświadczeń i referencji, co wpływa znacząco na zwiększenie konkurencji.

Grupa SIMPLE minimalizuje ryzyko związane ze wzrostem konkurencji poprzez tworzenie jak najbardziej kompleksowej oferty dla kluczowych z punktu widzenia Grupy rynków, zapewniając sobie przewagę konkurencyjną i niezależność w stosunku do innych podmiotów konkurencyjnych. Jednocześnie stara się dostosowywać oferowane produkty do innych sektorów gospodarki, monitorując i kontrolując zmieniające się potrzeby potencjalnych klientów. Dodatkowo Grupa minimalizuje ryzyka poprzez zatrudnianie najlepszych specjalistów i wykwalifikowanych pracowników oraz stosowanie nowoczesnych technologii.

Ryzyko utraty zaufania odbiorców

Działalność Grupy opiera się w znacznym zakresie na zaufaniu odbiorców. Wdrożenie systemu informatycznego, mającego znaczny wpływ na działalność gospodarczą kontrahenta, w większości przypadków pociąga za sobą podpisanie umowy z użytkownikami systemów. Od jakości dostarczonych rozwiązań oraz obsługi tych klientów zależy ich zaufanie do Grupy. W przypadku złej jakości dostarczonego produktu lub obsługi serwisowej może dojść do utraty zaufania do Grupy, co może wpłynąć niekorzystnie na jej wizerunek na rynku i uniemożliwić prowadzenie działalności gospodarczej. Zaufanie odbiorców jest również istotne przy pozyskiwaniu nowych kontraktów, gdyż istotną rolę w procesie sprzedaży odgrywają referencje



od dotychczasowych klientów. Utrata zaufania odbiorców miałaby istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy rozwoju Grupy.

Ryzyko związane z możliwym wzrostem kosztów finansowania

Przedsiębiorstwa wymagające do dalszego rozwoju zewnętrznych środków finansują się głównie poprzez kredyty bankowe lub emisje obligacji korporacyjnych. Obecnie dostęp do tego typu finansowania jest szeroki a oprocentowanie jest atrakcyjne. Spółka dominująca minimalizuje ryzyko poprzez analizę rynku w zakresie dostępnych instrumentów finansowych.

Ryzyko związane ze zmianami stóp procentowych

Grupa finansuje swoją działalność m.in. długiem o zmiennym oprocentowaniu (kredyty obrotowe). Dlatego Spółka jest narażona na ryzyko stóp procentowych. W przypadku znacznego wzrostu stóp procentowych może nastąpić pogorszenie wyników finansowych Grupy związane ze wzrostem kosztów finansowych (wartość odsetek od spłaty zadłużenia oprocentowanego).

Ryzyko związane z instrumentami finansowymi

W ramach ryzyka finansowego identyfikowane są następujące kategorie ryzyka:

- zmiany cen,
- kredytowego,
- istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych,
- utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka.

Grupa SIMPLE prowadzi działalność na terenie kraju w walucie krajowej. Wszystkie kontrakty zawierane są w walucie krajowej, Grupa nie prowadzi istotnych operacji w walucie obcej a więc ryzyko zmian kursowych nie występuje lub ich wysokość jest nieistotna.

Z uwagi, że źródłem głównych przychodów jest sprzedaż produktów własnych, ryzyko cenowe Spółka ocenia jako niewielkie.

Grupa analizuje ryzyko kredytowe poprzez ciągłe monitorowanie należności krótkoterminowych głównie z tytułu dostaw i innych należności. Do minimalizowania skutków tego ryzyka służy system windykacji należności, który opiera się na bieżącej kontroli spływu należności a w razie opóźnień na drodze windykacji najpierw polubownej a później sądowej. Grupa nie udziela pożyczek jednostkom niepowiązanym.

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy za pomocą okresowego planowania płynności, uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie ze zdywersyfikowanych źródeł finansowania.



Szczegółowe informacje nt. ryzyka finansowego (w tym informacje nt. zarządzania tym ryzykiem) zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 53.

Ryzyko wycieku danych

Istnieje ryzyko wycieku danych wrażliwych Klientów lub Emitenta na skutek działania osób trzecich, bądź błędu pracownika, co skutkować może nałożonymi sankcjami przez organ nadzorujący. Grupa Kapitałowa dokłada wszelkich starań, aby zapewnić bezpieczeństwo danych.

5.4. Perspektywy rozwoju na 2020 rok

Kluczowym elementem związanym z rozwojem w roku 2020 jest rozpowszechnienie na rynku naszego autorskiego, pionierskiego systemu SIMPLE.APS, opartego o sztuczną inteligencję (AI) oraz uczenie maszynowe (ML), narzędzia służącego do optymalizacji produkcji.

W ramach dotychczasowych prac nad innowacyjnym rozwiązaniem dla branży produkcyjnej, Spółka wiodąca stworzyła algorytm ewolucyjny pozwalający na optymalizację do kilkuset tysięcy operacji produkcyjnych na sekundę, dzięki czemu plan produkcji można uzyskać w czasie zbliżonym do rzeczywistego. Rozwiązanie takie, nie było do tej pory dostępne na rynku a Simple S.A. jest zdecydowanym pionierem jeśli chodzi o wprowadzenie tego rodzaju funkcjonalności.

Odkryliśmy ogromny potencjał w naszym oprogramowaniu APS, które chcielibyśmy w dalszym ciągu rozwijać i rozpropagować wśród naszych obecnych Klientów oraz przedsiębiorstw, które znajdują się w kręgu naszego zainteresowania.

W ramach promocji SIMPLE.APS 29 stycznia 2020 roku zorganizowane zostało sympozjum **„Nowoczesna Produkcja – Od Dofinansowania po Wdrożenie”**, które zainaugurowało cykl spotkań dla branży produkcyjnej.

Podobnie jak w latach ubiegłych, celem Grupy Kapitałowej jest powiększenie grona Klientów. Sposobem na realizację tego zamierzenia, niezmiennie jest udział w postępowaniach przetargowych ale również wzmożone działania handlowe na rynku komercyjnym. Emitent ma nadzieję, że nowe rozwiązania przygotowane na przestrzeni ostatnich kilkunastu miesięcy będą miały kluczowe znaczenie w pozyskiwaniu kolejnych kontraktów i powiększenia grona Klientów strategicznych.

Dużą uwagę w roku 2020 Spółki Grupy położyć chcą na obsłudze integralności (spójność) danych przechowywanych w platformie SIMPLE.EDU z działalnością uczelni. Z uwagi na fakt, że Uczelnie Wyższe stanowią największą grupę wśród Klientów Emitenta, doskonalenie strategicznych dla Klientów obszarów, ma dla Spółki znaczenie priorytetowe.

W założeniach na rok 2020, Grupa Kapitałowa Simple uwzględniła również wiele działań pracowniczych podnoszących zadowolenie i satysfakcję, jak i motywujących do dalszych



rozwoju zawodowego. Wśród nich przewidziane zostały dodatkowe benefity, szkolenia wewnętrzne i zewnętrzne, akcje pracownicze jak i programy mentorship dla nowo pozyskanych pracowników.

W ramach kontynuacji działań zainicjowanych w 2019 roku, tematem wiodącym dla Grupy będzie również zwiększenie wydajności systemów wewnętrznych, które rozpatrywane będzie w trzech płaszczyznach:

- pierwszej - związanej z samym produktem oraz oprogramowaniem bazodanowym,
- drugiej - odnoszącej się do infrastruktury sprzętowej
- trzeciej - dotyczącej zakresu i wielkości przetwarzanych danych.

W celu wprowadzenia usprawnień w tym obszarze wykorzystane zostaną narzędzia i procedury przygotowane przez Emitenta w okresie sprawozdawczym.

5.5. Czynniki rozwoju Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple

Zdaniem Zarządu Simple S.A. obecna sytuacja finansowa Grupy i jej potencjał produkcyjny oraz pozycja rynkowa nie stwarzają zagrożeń dla jej dalszego funkcjonowania i rozwoju w roku 2020.

W opinii Zarządu Grupy do najważniejszych czynników zewnętrznych oraz wewnętrznych, które mogą wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej SIMPLE oraz osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie kolejnego roku zaliczyć można:

Wśród czynników zewnętrznych:

- rozwój sytuacji na globalnych rynkach finansowych i gospodarczych oraz ich wpływ na sytuację ekonomiczną w Polsce,
- nastawienie potencjalnych klientów do kwestii inwestycji w IT w kontekście ogólnej sytuacji ekonomicznej,
- polityka w obszarze wsparcia dotacyjnego klientów ze środków UE,
- intensywność działań bezpośredniej oraz pośredniej konkurencji,
- otwartość i chłonność rynku na nowe rozwiązania produktowe,
- dostępność wykwalifikowanego personelu oraz utrzymująca się presja płacowa, która może zostać wzmocniona czynnikiem inflacyjnym,
- konsekwencje ewentualnej pandemii.

Wśród czynników wewnętrznych:

- rezultaty bieżących działań handlowych
- przebieg prac w ramach realizowanych umów,
- jakość pozyskiwanej kadry do celów realizacji projektów,



- rezultaty prac nad nowymi produktami oraz rozwojem istniejących.

Jednocześnie najważniejszymi celami Zarządu na kolejny rok będą:

- zwiększenie zysków netto ze sprzedaży
- pozyskanie nowych kontraktów
- zwiększenie przychodów z działalności powtarzalnej
- utrzymanie terminowości realizacji projektów
- poprawa jakości obsługi
- zwiększenie potencjału realizacji usług powdrożeniowych
- aktywny udział w wydarzeniach branżowych zaplanowanych na rok 2020
- sukcesywna realizacja zaplanowanych inwestycji wewnętrznych

5.6. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Rozwój działalności Spółki opiera się na rozwijaniu kompetencji w poszczególnych obszarach działalności oraz ewentualnie na działalności akwizycyjnej i/lub tworzeniu nowych podmiotów. Mając na uwadze obecną sytuację finansową, Zarząd Emitenta nie widzi zagrożeń w realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

6. Oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego

6.1. Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego

Informacja nt. stosowanych zasad ładu korporacyjnego

W 2019 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego stanowiące Załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 r., pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (DPSN, Zasady Ładu Korporacyjnego), które zostały opublikowane w serwisie poświęconym tematyce dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem internetowym https://www.gpw.pl/lad_korporacyjny_na_gpw

Obowiązek stosowania przez Spółkę DPSN wynika z § 29 Regulaminu GPW, zgodnie z którym, w przypadku podjęcia przez Radę GPW na wniosek Zarządu GPW uchwały, przyjmującej zasady ładu korporacyjnego dla spółek publicznych będących emitentami m.in. akcji, które są dopuszczone do obrotu giełdowego, emitenci powinni stosować te zasady ładu korporacyjnego. Zasady ładu korporacyjnego określone w uchwale nie są przepisami obowiązującymi na GPW w rozumieniu Regulaminu Giełdy.

Odstępstwa od stosowanych Zasad Ładu Korporacyjnego



Poniżej zamieszczono informacje nt. zasad ładu korporacyjnych zbioru DPSN 2016 od stosowania których Spółka odstąpiła w 2019 roku wraz z komentarz nt. przyczyn odstąpienia.

Zarząd Spółki dominującej przyjął do stosowania wszystkie Zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW uchwalonych ww. Uchwałą Rady Giełdy Papierów Wartościowych. Jednocześnie Zarząd Spółki dominującej przekazuje informacje o zasadach ładu korporacyjnego, których Grupa nie stosuje w sposób trwały:

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Spółka nie publikuje strategii. Wyniki finansowe są publikowane w raportach okresowych

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na dużą zmienność rynku i duże tempo wzrostu.

I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na brak wyodrębnienia stanowisk procesów i procedur obejmujących obszary określone w zasadzie II.Z.10. Jednakże Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana. Priorytetem są kwalifikacje branżowe, finansowe i doświadczenia w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji. Przebieg Walnego Zgromadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami protokołowany jest przez Notariusza, a treść podjętych w trakcie obrad uchwał jest publikowana przez Spółkę. Nie stosowanie tej zasady nie wiąże się z żadnym ryzykiem. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa odzwierciedlenie przebiegu Walnego Zgromadzenia w postaci aktu notarialnego zapewnia możliwość następczego zapoznania się z jego przebiegiem.



I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na niespełnienie kryteriów. Akcje Spółki nie są zakwalifikowane do indeksów giełdowych WIG20 i mWIG40. Za zastosowaniem zasady nie przemawia również zwarta struktura akcjonariatu oraz charakter i zakres prowadzonej działalności.

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie stosuje się do rekomendacji z uwagi, iż priorytetem są kwalifikacje zawodowe, finansowe i doświadczenie w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Skład Rady Nadzorczej jest wybierany przez Walne Zgromadzenie w tajnym głosowaniu i Rada Nadzorcza oraz Zarząd nie mają wpływu na skład Rady. Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Obecnie Statut oraz Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje kryteriów niezależności. Zarząd Spółki zaleca Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu Spółki oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.4.

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na brak odpowiednich zapisów w Statucie Spółki oraz Regulaminie Rady Nadzorczej przekazywanie oświadczeń nie jest stosowane. Zarząd Spółki zaleca Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.5.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.



Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Obecnie Statut oraz Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje kryteriów niezależności. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: W Radzie Nadzorczej działa Komitet ds. Audytu i ds. Wynagrodzeń, nie mniej jednak, w kontekście braku zapisów w Statucie i Regulaminie Rady Nadzorczej zasada nie jest stosowana. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: W Radzie Nadzorczej działa Komitet ds. Audytu i ds. Wynagrodzeń, nie mniej jednak, w kontekście braku zapisów w Statucie i Regulaminie Rady Nadzorczej zasada nie jest stosowana. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.1 ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana ze względu na niewielką skalę działalności Spółki. Obowiązki kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance są zawarte w indywidualnych obszarach odpowiedzialności kierownictwa Spółki. Przekrojowa ocena sytuacji Spółki nie jest sporządzana. Spółka nie wyklucza stosowania ww. zasady w przyszłości w miarę rozwoju skali działalności biznesowej.

II.Z.10.3. ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Aktualnie zasada nie jest stosowana. Zarząd przedstawi Radzie Nadzorczej rekomendację stosowania tej zasady w przyszłości.

II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie stosuje się do zasady z uwagi, iż priorytetem są kwalifikacje zawodowe, finansowe i doświadczenie w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek



organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na niewielką skalę działalności Spółki. Obecnie Zarząd odpowiada za kontrolowanie działalności operacyjnej Spółki, w tym kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności, wraz z procesami zarządzania ryzykiem. W Spółce nie istnieją jednak sformalizowane procedury, instrukcje oraz wyspecjalizowane jednostki zarządzania procesami kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance. Podmioty zewnętrzne świadczące usługi doradcze, w tym doradztwa prawnego oraz wykonujące audyty mają stały i bezpośredni kontakt z Zarządem Spółki. Jednakże Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na brak wyodrębnienia stanowiska odpowiedzialnego za audyt wewnętrzny. Jak wskazano w uzasadnieniu do niestosowania zasady III.Z.3 nie ma wyodrębnionej jednostki audytu wewnętrznego oraz nie istnieje wyodrębnione stanowisko osoby kierującej tą jednostką i w związku z tym Radzie Nadzorczej nie będą przedstawiane przez takie podmioty oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w tej zasadzie. Zarząd co roku przedstawia Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności Spółki. Obecnie Spółka będzie przestrzegać omawianej zasady w zakresie sprawozdawczości Zarządu adekwatnej do posiadanych i powyżej opisanych mechanizmów istniejących w Spółce.

III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie ma zastosowania z związku z powyższymi odpowiedziami i braku wyodrębnionych funkcji. III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia. Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Dotychczas niestosowana, ale zostanie wprowadzona w kolejnych latach.

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.



Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji. Przebieg Walnego Zgromadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami protokołowany jest przez Notariusza, a treść podjętych w trakcie obrad uchwał jest publikowana przez Spółkę. Nie stosowanie tej zasady nie wiąże się z żadnym ryzykiem. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa odzwierciedlenie przebiegu Walnego Zgromadzenia w postaci aktu notarialnego zapewnia możliwość następczego zapoznania się z jego przebiegiem.

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.

Zasada nie dotyczy spółki. Komentarz spółki: Akcje Spółki są przedmiotem obrotu tylko na rynku krajowym.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji.

VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na rozmiar i rodzaj prowadzonej działalności, Spółka nie posiada sformalizowanej polityki wynagrodzeń. Zgodnie ze Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie, zaś wynagrodzenie członków Zarządu Spółki ustala Rada Nadzorcza. Ponadto Spółka każdego roku publikuje dane dotyczące wynagrodzeń członków organów nadzorczych i zarządczych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wynagrodzenia kadry menedżerskiej ustalane są na podstawie Regulaminu Wynagrodzeń przygotowanego zgodnie z wymogami kodeksu pracy. Okoliczność ta powoduje, iż zasady wynagrodzenia w Spółce są transparentne i tym samym nie niesie to ryzyka lub negatywnych skutków niezastosowania tej reguły.

VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na rozmiar i rodzaj prowadzonej działalności, Spółka nie posiada sformalizowanej polityki wynagrodzeń. Zgodnie ze Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie, zaś wynagrodzenie członków Zarządu Spółki ustala Rada Nadzorcza. Ponadto Spółka każdego roku publikuje dane dotyczące wynagrodzeń członków organów nadzorczych i zarządczych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wynagrodzenia kadry menedżerskiej ustalane są na podstawie Regulaminu Wynagrodzeń przygotowanego zgodnie z wymogami kodeksu pracy. Okoliczność ta powoduje, iż zasady wynagrodzenia w Spółce są transparentne i tym samym nie niesie to ryzyka lub negatywnych skutków niezastosowania tej reguły.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w



ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Spółka nie posiada obecnie żadnych programów motywacyjnych. Zasady wynagradzania pracowników Spółki określa obowiązujący w Spółce Regulamin Wynagradzania. Natomiast formę i strukturę wynagrodzeń członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza kierując się najlepszą wiedzą i wolą. Wysokość wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej ustalana jest przez akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Zarząd jednak deklaruje zarekomendowanie Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia programów motywacyjnych konstruowanych w oparciu o powyższą zasadę.

6.2. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych raportów okresowych, które są przygotowywane i publikowane zgodnie m.in. z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...]

Zadaniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy jednym z podstawowych zewnętrznych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora. Do zadań audytora należy w szczególności przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza. Sprawozdania finansowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są członkom Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej Spółki, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w tej ustawie. Dane do sprawozdania finansowych Spółki i Grupy są przygotowywane przez Dział Finansowo-Księgowy Spółki i sporządzane przez Dyrektora Finansowego. Przed przekazaniem ich niezależnemu audytorowi podlegają weryfikacji przez Zarząd.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych oraz bieżących analiz wybranych zagadnień operacyjnych i finansowych pochodzą z systemu finansowo-księgowego Spółki. Po wykonaniu wszystkich, z góry określonych procesów zamknięcia ksiąg na koniec każdego miesiąca i okresu sprawozdawczego sporządzane są finansowo-operacyjne analityczne raporty zarządcze. Raporty te są sporządzane przez pracowników Działu Finansowego i weryfikowane przez Dyrektora Finansowego.

W odniesieniu do zakończonych okresów sprawozdawczych analizie podlegają wyniki finansowe Spółki oraz Grupy w porównaniu do założeń budżetowych. Zidentyfikowane



odchylenia są odpowiednio wyjaśniane, a ewentualne błędy są korygowane na bieżąco w księgach Spółki, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Przygotowywanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po przygotowaniu wyników zakończonego okresu przez Dyrektora Finansowego.

W Spółce dokonuje się corocznej, a także bieżącej weryfikacji strategii i planów ekonomiczno-finansowych na kolejne okresy działalności. W trakcie roku obrotowego Zarząd Spółki analizuje bieżące wyniki finansowe porównując je z założeniami przyjętymi na dany rok oraz z wynikami osiągniętymi w latach ubiegłych. Wykorzystuje do tego stosowaną w spółce sprawozdawczość zarządczą, która zbudowana jest w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości Spółki (Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej) i uwzględnia format i szczegółowość danych finansowych prezentowanych w okresowych sprawozdaniach finansowych Spółki i Grupy.

Spółka stosuje spójne zasady księgowe prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach przekazywanych akcjonariuszom.

Spółka regularnie dokonuje oceny funkcjonowania i sprawności systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdza, że na dzień 31 grudnia 2019 roku nie istniały żadne uchybienia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na skuteczność kontroli wewnętrznej w zakresie raportowania finansowego.

6.3. Akcje i akcjonariat Simple S.A.

Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2019 r. kapitał zakładowy Emitenta tworzyło 4 812 160 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, w tym:

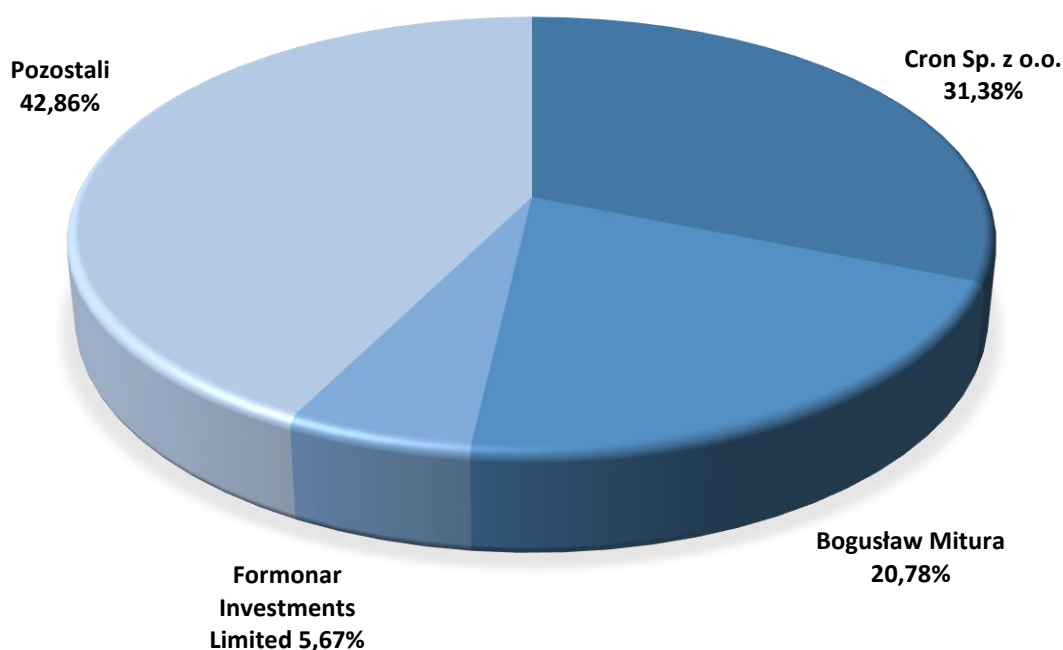




Spółki oraz jednostki zależne nie posiadają akcji własnych SIMPLE S.A.

Struktura akcjonariatu

Według najlepszej wiedzy Zarządu SIMPLE S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 3 marca 2020 roku stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiał się następująco:



Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów
Cron Sp. z o.o.	1 510 000	31,38%
Bogusław Mitura	1 000 596	20,78%
Formonar Investments Limited	243 000	5,67%
Pozostali	2 060 564	42,86%
Razem	4 812 160	100%



Akcje emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Poniżej zaprezentowano informację nt. akcji posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 31 grudnia 2019 r.

Zarządu Simple S.A.



Członkowie Zarządu	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Rafał Wnorowski	33 100	33 100
Michał Siedlecki	160 000	160 000
Daniel Fryga	7 670	7 670

Rada Nadzorcza Simple S.A.



Rada Nadzorcza	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Adam Wojacki	4 847	4 847
Bogusław Mitura	1 000 596	1 000 596
Zbigniew Strojnowski	163 000	163 000
Paweł Zdunek	1 510 000	1 510 000
Tomasz Zdunek	0	0
Marceli Malicki	78 160	78 160



Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają udziałów w podmiotach powiązanych z Emitentem.

W roku 2019 nie zostały podpisane żadne umowy, które mogłyby spowodować zmiany w strukturze akcjonariatu SIMPLE S.A. Analogiczne umowy nie są znane również w odniesieniu do obligatariuszy.

W Spółce nie funkcjonują programy akcji pracowniczych.

W Spółce nie występują posiadacze papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta.

W Spółce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz żadne ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Emitenta.

Spółce nie są znane umowy w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

6.4. Zarząd Simple S.A.

Zarząd działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu i uchwalonego przez Zarząd Regulaminu. Zarząd kieruje całokształtem działalności Spółki oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Pierwszy Zarząd jest powołany na okres dwóch lat, następne na okresy trzyletnie. Do składania oświadczeń w zakresie praw i obowiązków majątkowych Spółki i składania podpisów upoważnieni są łącznie dwaj Członkowie Zarządu lub Członek Zarządu i prokurent. Zasady działania Zarządu określające w szczególności rodzaje spraw wymagające uchwały Zarządu określi regulamin uchwalony przez Zarząd. Uchwalenie regulaminu i jego zmian wymaga obecności wszystkich Członków Zarządu i większości $\frac{3}{4}$ głosów. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. Zarząd upoważniony jest do podejmowania wszelkich

decyzji niezastrzeżonych kompetencjami innych organów Spółki. Zarząd zobowiązany jest zarządzać majątkiem i sprawami Spółki z należytą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzegać prawa, postanowień niniejszego statutu oraz uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą w granicach ich kompetencji.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. Zarząd uważany jest za zdolny do podejmowania uchwał w przypadku, gdy każdy z członków Zarządu został skutecznie powiadomiony o mającym się odbyć posiedzeniu w czasie umożliwiającym jemu uczestnictwo w posiedzeniu oraz na posiedzeniu obecna jest przynajmniej połowa z ogólnej liczby członków



Zarządu. Posiedzenia Zarządu odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym przez zwołującego.

Regulamin Zarządu określa szczegółowo procedurę zwoływania posiedzeń Zarządu, sposób podejmowania uchwał w tym ich głosowania i protokołowania oraz zakres spraw, w których Zarząd może podejmować uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarząd ma obowiązek w terminie umożliwiającym zaopiniowanie tych dokumentów przygotować oraz przedłożyć Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Regulamin Zarządu dostępny jest na stronie internetowej SIMPLE S.A.: www.simple.com.pl

Na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 3 marca 2020 r. w skład Zarządu Emitenta wchodziły następujący Członkowie:



Dnia 12 lutego 2019 roku, Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. powołała Pana Rafała Wnorowskiego na kolejną, trzyletnią kadencję, powierzając mu stanowisko Prezesa Zarządu SIMPLE S.A. natomiast dnia 14 maja 2019 roku na kolejną, trzyletnią kadencję powołany został Wiceprezes Zarządu, Pan Daniel Fryga.

Skład zarządu

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz § 2 Regulaminu Zarządu Spółki SIMPLE S.A., Zarząd składa się z 1 do 5 członków, w tym Prezesa, Wiceprezesów oraz członków. Są oni powoływani na wspólną kadencję, która trwa 3 lata. Zgodnie z § 15 ust. 1 pkt 2 Statutu SIMPLE S.A. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Zgodnie ze Statutem Spółki oraz Regulaminem Zarządu Spółki SIMPLE S.A., Zarząd upoważniony jest do podejmowania wszelkich decyzji niezastrzeżonych kompetencjami innych organów Spółki. Zarząd zobowiązany jest zarządzać majątkiem i sprawami Spółki z należytą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzegać prawa, postanowień niniejszego statutu oraz uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą w granicach ich kompetencji. Regulamin Zarządu dostępny jest na stronie internetowej SIMPLE S.A.: www.simple.com.pl w zakładce „O Firmie”.

Osoby zarządzające nie mają prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.



Informacje o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym część IV. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 36.

Emitent nie posiada umów zawartych między emitentami a osobami zarządzającymi, przewidujących rekompensaty w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie, odbiegające od standardowych warunków rynkowych.

Grupa nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

6.5. Rada Nadzorcza Simple

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do ośmiu Członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie. Członkowie wybierani są na wspólną trzyletnią kadencję. Mandaty Członków Rady Nadzorczej wygasają z upływem kadencji Rady Nadzorczej, w skład której zostali wybrani, z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być wybierani ponownie. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady. Członkami Rady Nadzorczej mogą być wyłącznie osoby fizyczne.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje i przewodniczy na posiedzeniu Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności - Wiceprzewodniczący. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się, co najmniej raz na kwartał. Zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej z inicjatywy Zarządu może nastąpić na jego wniosek złożony na ręce Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady. W tym przypadku posiedzenie Rady powinno odbyć się najpóźniej w ciągu 14 dni od daty zgłoszenia wniosku. W okresach pomiędzy posiedzeniami Rady Nadzorczej. Przewodniczący

Rady reprezentuje ją wobec Zarządu, a w razie dłuższej jego nieobecności, czyni to Wiceprzewodniczący lub inny Członek upoważniony przez Radę.

Zawiadomienia o terminie posiedzenia Rady wraz z przewidywanym porządkiem obrad i w miarę możliwości materiałami informacyjnymi dotyczącymi spraw objętych porządkiem obrad, winny być dostarczone na 5 dni przed terminem posiedzenia przy wykorzystaniu środków przekazu elektronicznego lub listem poleconym lub do rąk własnych Członka Rady. W przypadku zastrzeżeń odnośnie sposobu zawiadomienia o posiedzeniu Rady, Członek Rady ma obowiązek zaznaczenia takiej okoliczności na najbliższym posiedzeniu Rady, w której bierze udział. W uzasadnionych przypadkach Przewodniczący Rady może zarządzić inny sposób i termin powiadomienia Członków Rady o dacie i przewidywanym porządku obrad zebrania. Uchwały są ważne, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o posiedzeniu w sposób określony powyżej. W porządku obrad należy umieścić sprawy zgłoszone



przez poszczególnych Członków Rady, jeżeli wniosek taki został zgłoszony na co najmniej 3 dni przed terminem posiedzenia.

Zmiana porządku obrad może nastąpić, jeśli na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady i zostanie podjęta w tej sprawie odpowiednia uchwała

Uchwały Rady Nadzorczej są ważne, gdy wszyscy Członkowie Rady byli zawiadomieni o terminie posiedzenia w trybie określonym przez regulamin Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może podjąć ważną uchwałę w obecności, co najmniej 3/4 wybranego składu Rady. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu Członków Rady, a w razie równości głosów przeważa głos jej Przewodniczącego.

Członkowie Rady mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej,
- powoływanie i odwoływanie Prezesa i pozostałych Członków Zarządu,
- stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności,
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysków albo pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- nadzór nad realizacją uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
- rozpatrywanie innych spraw zleconych przez Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy lub wnioskowanych przez Zarząd;
- coroczne podejmowanie uchwały, w której zawarta jest własna ocena Rady na temat sytuacji Spółki,
- określanie zasad i wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu,
- opiniowanie wniosków i spraw podlegających uchwałom Walnego Zgromadzenia,
- zawieszanie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu, jak również delegowanie Członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu, nie mogących sprawować swoich czynności,
- wyznaczanie biegłego rewidenta do badania rocznego bilansu Spółki,
- zatwierdzanie rocznych planów finansowych Spółki
- wyrażanie zgody na zawieranie przez Spółkę umów kredytu lub pożyczki, o wartości powyżej 3.000.000,00,-zł (trzy miliony złotych)
- wyrażanie zgody na udzielanie poręczeń lub zaciąganie zobowiązań wekslowych, o wartości powyżej 1.000.000,00,-zł (jeden milion złotych)
- wyrażanie zgody na zawiązywanie spółek prawa handlowego lub nabywanie akcji lub udziałów w takich spółkach
- wyrażanie zgody na zawieranie umów o wartości powyżej 100.000,00,-zł (sto tysięcy złotych) z podmiotami zależnymi, nie będącymi podmiotami konsolidowanymi

W celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, żądać od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywać rewizji stanu majątku Spółki. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w terminach i trybie określonym w regulaminie Rady Nadzorczej przez nią uchwalonym.



Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej SIMPLE S.A.: www.simple.com.pl

W okresie 2019 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działała w sześciuosobowym składzie:

Adam Wojacki
Przewodniczący
Rady Nadzorczej

Bogusław Mitura
Wiceprzewodniczący
Rady Nadzorczej

Zbigniew
Strojnowski
Sekretarz Rady
Nadzorczej

Marceli Malicki
Członek Rady
Nadzorczej

Tomasz Zdunek
Członek Rady
Nadzorczej

Paweł Zdunek
Członek Rady
Nadzorczej

Od dnia bilansowego do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej jednostki dominującej.

Skład Komitetu Audytu

Na dzień 31 grudnia 2019 roku, w skład Komitetu Audytu wchodził:

Marceli Malicki
Przewodniczący
Komitetu Audytu

Tomasz Zdunek
Członek Komitetu
Audytu

Adam Wojacki
Członek Komitetu
Audytu

Komitet Audytu pełni funkcje doradcze ułatwiające realizację zadań Rady Nadzorczej w zakresie kontrolnym. Komitet Audytu rozpatruje też okresowe sprawozdania finansowe Spółki przedstawiając swoje opinie i wnioski Radzie. Do jego głównych zadań należy w szczególności:

- a) Monitorowanie:
 - Procesu sprawozdawczości finansowej,



- Skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - Wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- b) Kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- c) 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;
- d) Dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- e) Opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- f) Opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) Określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- h) Przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w zakresie wyboru firmy audytorskiej;
- i) Przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W 2019 roku, po przeprowadzeniu negocjacji z kandydatami na biegłego rewidenta, przedstawił rekomendację Radzie w sprawie wyboru biegłego rewidenta firmę: BGGM Audyt Spółka z o.o. do badania sprawozdań finansowych za rok 2019 i 2020.

Najważniejszymi punktami polityki wyboru firmy audytorskiej są wymienione poniżej elementy:

- Komitet Audytu sporządza zestawienie podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych spełniających kryteria, o których mowa w Polityce Wyboru Podmiotu Uprawnionego spośród wszystkich ofert złożonych do Spółki przez podmioty zainteresowane przeprowadzeniem czynności rewizji finansowej w Simple S.A.
- Komitet Audytu przekazuje następnie do Biura Zarządu wytyczne w zakresie uzyskania od podmiotów ujętych w zestawieniu, ewentualnych dodatkowych informacji oraz wyjaśnień, o ile takie informacje są niezbędne do oceny oferty złożonej przez taki podmiot. Czynności, o których mowa w zdaniu poprzednim Komitet Audytu może również wykonywać bezpośrednio.
 - ile Komitet Audytu wydał Biuru Zarządu wytyczne, Biuro Zarządu w porozumieniu z Zarządem Spółki kontaktuje się z poszczególnymi podmiotami celem uzyskania informacji oraz wyjaśnień o których mowa powyżej. Następnie Biuro Zarządu przekazuje Komitetowi Audytu informację zwrotną w zakresie uzyskanych informacji.
- Na podstawie otrzymanych ofert oraz ewentualnych wyjaśnień Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej Spółki rekomendację, która:
 - wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe;
 - oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich;
 - stwierdza, że badana jednostka zainteresowania publicznego nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- Jednocześnie w przypadku, gdy wybór Podmiotu Uprawnionego nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego, rekomendacja Komitetu Audytu, o której mowa powyżej:
 - zawiera przynajmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem oraz wskazaniem uzasadnionej preferencji komitetu audytu wobec jednej z nich.
 - jest sporządzana zgodnie z punktami przyjętej procedury



- Komitet Audytu ocenia kryteria dyskwalifikujące podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych jako podmioty, które mogą zostać rekomendowane a następnie wybrane na potrzeby wykonywania czynności rewizji finansowej w Simple S.A. w szczególności mając na względzie ewentualny przypadek naruszenia przepisów art. 17 ust. 3 rozporządzenia nr 537/2014.
- Nie są wykluczone z udziału w wyborze firmy, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, o których mowa w art. 91 Ustawy.
- Spółka przygotowuje dokumentację związaną z zapytaniem ofertowym, która:
 - umożliwia poznanie działalności Spółki,
 - zawiera wskazanie sprawozdań finansowych podlegających badaniu,
 - zawiera przejrzyste i niedyskryminujące kryteria wyboru, które są stosowane przez Spółkę do oceny ofert złożonych przez firmy audytorskie tj. kryteria wskazane w niniejszej Procedurze oraz zgodne z Polityką Wyboru Podmiotu Uprawnionego.
- Komitet Audytu dokonuje ostatecznej oceny złożonych ofert zgodnie z kryteriami wyboru określonymi w dokumentacji a następnie przygotowuje sprawozdanie zawierające wnioski z procedury wyboru, które jest zatwierdzane przez Komitet Audytu.
- Spółka oraz Komitet Audytu uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym sprawozdaniu Komisji Nadzoru Audytowego, o którym mowa w art. 90 ust. 5 Ustawy mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej.
- W ramach procedury Wyboru Podmiotu Uprawnionego dopuszczalne jest prowadzenie przez Spółkę bezpośrednich negocjacji z zainteresowanymi oferentami.
- Na podstawie Rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza Spółki podejmuje uchwałę w sprawie wyboru Podmiotu Uprawnionego.
- Jeżeli Rada Nadzorcza podejmie decyzję w zakresie wyboru firmy audytorskiej odbiegającą od rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzasadnia przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia.
- O dokonaniu wyboru Podmiotu Uprawnionego Spółka informuje Komisję Nadzoru Finansowego o wyborze firmy audytorskiej zgodnie z art. 133 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w trybie określonym w odrębnych regulacjach.
- Czynności techniczno – organizacyjne związane z zawarciem umowy z wybranym Podmiotem Uprawnionym przeprowadzone są przez Zarząd Simple S.A.

Wśród Członków Komitetu Audytu ustawowe kryteria niezależności spełnia Pan Marceli Malicki oraz Pan Adam Wojacki. Pan Adam Wojacki i Pan Marceli Malicki posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży popartą wieloletnim doświadczeniem zawodowym, natomiast Pan Tomasz Zdunek posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości wynikające z posiadanego wykształcenia oraz ponad 20 letniego doświadczenia zawodowego w zakresie rachunkowości, księgowości i podatków.

W roku 2019 odbyły się 2 spotkania Komitetu Audytu.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki i dokonana została w następstwie zorganizowanej procedury wyboru spełniającej kryteria.

W okresie sprawozdawczym nie były świadczone na rzecz Emitenta przez firmę audytorską badającą jego sprawozdania finansowe, inne usługi niebędące badaniem.

Skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń



Od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń był następujący:



Od dnia bilansowego do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Komitetu Wynagrodzeń jednostki dominującej.

Komitet Wynagrodzeń pełni funkcje doradcze ułatwiające realizację zadań Rady Nadzorczej w zakresie zmian w składzie Zarządu, zatrudnienia i wynagradzania jego członków.

W 2019 roku Komitet Wynagrodzeń przygotowywał rekomendacje i zalecenia, których celem było przygotowanie decyzji do podjęcia przez Radę Nadzorczą w zakresie opisanym wyżej.

Informacje o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 36.

6.6. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Działa ono zgodnie z przepisami prawa, zasadami określonymi w Statucie Spółki SIMPLE S.A., a także zgodnie z przyjętym przez Zgromadzenie Regulaminem Walnego Zgromadzenia SIMPLE S.A., określającym organizację i przebieg tychże Zgromadzeń. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje się w trybie zwyczajnym lub nadzwyczajnym. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołuje Zarząd.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w miarę potrzeby, względnie na wniosek Rady Nadzorczej lub na żądanie Akcjonariuszy reprezentujących, co najmniej jedną dwudziestą część kapitału zakładowego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno nastąpić w ciągu 14 dni od daty zgłoszenia żądania. We wniosku o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy wskazać sprawę wnoszoną pod jego obrady. Walne Zgromadzenie może odbyć się i powziąć uchwały także bez formalnego zwołania, jeśli cały kapitał jest reprezentowany, a nikt nie wniesie sprzeciwu, ani co do odbycia Walnego Zgromadzenia, ani co do porządku obrad. W razie zgłoszenia sprzeciwu, co do odbycia Walnego Zgromadzenia można podjąć uchwałę zwykłą większością głosów, co do zwołania



Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Uchwały Walnego Zgromadzenia poza innymi sprawami, wymienionymi w Kodeksie spółek handlowym lub w statucie wymaga:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie absolutorium Członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki,
- decyzja o podziale zysku lub o pokryciu straty, zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- nabycie i zbycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości o wartości przekraczającej wartość aktywów Spółki wykazanych w ostatnim bilansie zbadanym przez biegłego rewidenta, powoływanie i odwołanie Członków Rady Nadzorczej,
- postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- zmiana statutu,
- podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- tworzenie i znoszenie funduszy specjalnych,
- emisja obligacji zamiennych na akcje lub obligacji z prawem pierwszeństwa,
- ustalenie wynagrodzenia dla Członków Rady Nadzorczej,
- rozwiązanie Spółki,
- wybór likwidatorów,
- umorzenie akcji i określenie warunków umorzenia,
- nabycie własnych akcji w przypadku określonym w Artykule 362 § 1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.

Wszystkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być uprzednio przedstawione przez Zarząd Spółki Radzie Nadzorczej. Akcjonariusz lub Akcjonariusze, którzy chcą zgłosić na Walne Zgromadzenie wniosek w sprawach Spółki, powinni go zgłosić na piśmie Zarządowi, który z kolei przedstawi go ze swoją opinią Radzie Nadzorczej. Radzie Nadzorczej przysługuje swobodne uznanie czy dany wniosek Akcjonariusza lub Akcjonariuszy zgłosić na porządek obrad Walnego Zgromadzenia, jednakże wniosek zgłoszony w odpowiednim terminie przez posiadających łącznie nie mniej niż jedną dziesiątą część kapitału zakładowego, musi być umieszczony na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. W Walnym Zgromadzeniu mogą uczestniczyć Akcjonariusze osobiście bądź przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do głosowania powinno być wystawione na piśmie pod rygorem nieważności i dołączone do protokołu. Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia wiążących uchwał bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji oraz wielkość kapitału, jeśli przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu Spółki nie stanowią inaczej. Uchwały co do emisji akcji, emisji obligacji zamiennych i obligacji z prawem pierwszeństwa objęcia akcji, umorzenia akcji, obniżenia kapitału zakładowego, zbycia przedsiębiorstwa Spółki albo jego zorganizowanej części, zmiany statutu, i rozwiązania Spółki zapadają większością 3/4 głosów oddanych. Inne uchwały zapadają zwykłą większością głosów, a w przypadkach, w których Kodeks Spółek Handlowych wymaga wyższej większości, większością przez KSH wymaganą. Uchwała o zmianie przedmiotu działalności Spółki powzięta większością 2/3 głosów oddanych przy obecności Akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej połowę kapitału zakładowego jest skuteczna i nie powoduje obowiązku wykupu akcji tych Akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na tę zmianę.



Szczegółowy sposób przebiegu Walnego Zgromadzenia SIMPLE S.A. określa Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki, który dostępny jest na stronie internetowej SIMPLE S.A.: www.simple.com.pl w zakładce Relacje Inwestorskie.

Statut Spółki przewiduje szczególnych uprawnień względem akcjonariuszy SIMPLE i tym samym uprawnienia akcjonariuszy Spółki wynikają z ogólnie obowiązujących przepisów prawa

6.7. Opis zasad zmiany statutu Simple SA

Zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia na zasadach określonych postanowieniami art. 430 i następnego kodeksu spółek handlowych z uwzględnieniem przepisów ustaw: o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, o obrocie instrumentami finansowymi oraz o nadzorze nad rynkiem kapitałowym.

Zgodnie z § 9 ust.1 Statutu Spółki uchwały Walnego Zgromadzenia dotyczące zmiany Statutu zapadają większością 3/4 głosów oddanych.

7. Informacje uzupełniające

7.1. Informacje dotyczące zatrudnienia

W poniższej tabeli, przedstawiona została struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. oraz na dzień publikacji raportu, tj. 03.03.2020 r.

Stan na dzień 31.12.2019	Umowa o pracę	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Umowy B2B	Razem
Simple SA	136	2	1	42	181
Simple Invest Sp. z o.o.	16	0	0	2	18
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	0	0
Medinet Systemy informatyczne Sp. z o.o.	21	0	1	4	26

Stan na dzień 03.03.2020	Umowa o pracę	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Umowy B2B	Razem
Simple SA	136	3	2	43	184
Simple Invest Sp. z o.o.	15	0	0	6	21
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	0	0



Szczegółowe informacje nt. zatrudnienia oraz wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 35 oraz Nota nr 36.

7.2. Polityka wynagrodzeń

Spółka na chwilę obecną nie posiada wyodrębnionej polityki wynagrodzeń członków organów Spółki i kluczowych menedżerów. Kwestie te reguluje Statut Spółki, zgodnie z którym wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, natomiast wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej określane jest uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki. W odniesieniu do kluczowych menedżerów wynagrodzenie ustalane jest każdorazowo przez Zarząd Spółki w porozumieniu z menedżerem w zależności od zakresu jego zadań i odpowiedzialności. Spółka nie wyklucza opracowania sformalizowanej polityki wynagrodzeń w przyszłości po ustaleniu jej założeń.

Członkowie Zarządu otrzymują zmienne składniki wynagrodzenia uzależnione od osiągniętych wyników oraz realizacji przyjętych celów. Umowy zawierane z Członkami Zarządu przez SIMPLE S.A. jak również przez jednostki zależne określają zapisy dotyczące zasad wypłaty odpraw lub innych płatności z tytułu rozwiązania umów.

Członkom Zarządu i kluczowym menedżerom nie przysługują pozafinansowe składniki wynagrodzenia.

W 2019 roku nie wystąpiły istotne zmiany w systemie wynagrodzeń w Spółce.

W ocenie Spółki panujący system wynagrodzeń umożliwia realizację celów Spółki, w szczególności długoterminowego wzrostu jej wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania.

Z tytułu świadczenia pracy w SIMPLE pracownikom przysługują, na zasadach określonych w regulaminie wynagrodzeń i umowie o pracę:



Płaca zasadnicza określana jest w umowie o pracę zawieranej pomiędzy pracownikiem a pracodawcą.



**Dodatek
za godziny
nadliczbowe**

Dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych przysługuje na zasadach wynikających z przepisów Kodeksu Pracy.

**Dodatek
za godziny
szkoleniowo-
wdrożeńiowe**

Dodatek za godziny szkoleniowo-wdrożeńiowe przysługuje za prace szkoleniowo-wdrożeńiowe i konsultacje dla klientów przez nich opłacone, prace serwisowe dla klientów przez nich opłacone, prowadzone prezentacje i pokazy dla klientów zamawiane przez komórki SIMPLE, szkolenia i konsultacje dla partnerów handlowych SIMPLE. Dodatek ten przyznawany jest za każdą godzinę powyżej minimalnego limitu określonego indywidualnie w umowach o pracę przez Prezesa Zarządu. Dyrektorzy mogą za zgodą Prezesa Zarządu ustalić inne zasady określania wysokości dodatku za prace szkoleniowo-wdrożeńiowe.

Prowizja

Prowizja dla pracowników pracujących w sferze sprzedaży obliczana jest w okresach miesięcznych, indywidualnie dla każdego pracownika określonym w umowie o pracę wskaźnikiem procentowym od określonej w umowie o pracę podstawy obliczeniowej opartej na wynikach sprzedaży SIMPLE. Dyrektor może za zgodą Prezesa Zarządu ustalić inne zasady obliczania prowizji dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach związanych ze sprzedażą produktów, usług i towarów.

**Premia
zadaniowa**

Premia zadaniowa przyznawana jest pracownikowi miesięcznie przez przełożonego. Pracownikowi za terminowe i dobre jakościowo wykonanie zadań premiowych; ustalonych na okres każdego miesiąca może być przyznana premia do wysokości określonej w umowie o pracę.

**Premia
regulaminowa**

Premia regulaminowa przyznawana jest pracownikom uczestniczącym w realizacji zadania projektowego przez kierownika projektu po zakończeniu i odebraniu etapu projektu. Premia regulaminowa wypłacana jest łącznie z najbliższą od jej przyznania wypłatą wynagrodzeń miesięcznych. Wysokość premii określona jest w umowie o pracę.

**Premia
regulaminowa**

Pracownikom, którzy przez wzorowe wypełnianie swoich obowiązków, przejawianie inicjatywy w pracy i podnoszenie jej wydajności oraz jakości przyczyniają się szczególnie do wykonywania zadań SIMPLE, mogą być przyznane nagrody pieniężne. Premia uznaniowa może być przyznana na wniosek dyrektora lub kierownika, wypłata premii



następuje łącznie z najbliższą od jej przyznania wypłatą wynagrodzeń miesięcznych.

Pracownikom zatrudnionym w Spółka Grupy Kapitałowej przysługuje prawo do pozafinansowych składników wynagrodzenia, do których zalicza się:



Opieka medyczna



Karty sportowe

7.3. Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń podobnych

Spółka nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z takimi emeryturami.

7.4. Informacja nt. istotnych postępowań



Sprawa z powództwa SIMPLE S.A. o zasądzenie od Jarosława Kownackiego prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą „JARO Jarosław Kownacki” kwoty 3.710.690,00 zł tytułem wydania korzyści z dokonanego naruszenia praw autorskich SIMPLE S.A. Spółka wniosła także o zasądzenie na rzecz Funduszu Promocji Twórczości kwoty 11.132.070,00 zł tj. sumy pieniężnej odpowiadającej trzykrotności wysokości korzyści odniesionych przez Pozwanego. Sprawa toczyła się przed Sądem Okręgowym w Łodzi, X Wydział Gospodarczy za sygn. akt X GC 324/15. Obecnie sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie, XXII Wydział – Sąd Wspólnotowych Znaków Towarowych i Wzorów Przemysłowych XXII sygn. akt GWzt 60/15. W dniach 4, 5 i 6 października 2016 r. odbyły się całodziennie rozprawy sądowe. W marcu br. została złożona do akt sprawy opinia biegłego sądowego – częściowo korzystna dla Spółki. W następstwie zgłoszonych przez Spółkę zastrzeżeń do opinii Sąd postanowił powołać nowego biegłego celem sporządzenia kolejnej opinii. W dniu 9 lutego 2018 roku Spółka otrzymała opinię biegłego, do której ustosunkowała się w wyznaczonym terminie 21 dni. W dniu 3 października 2018 roku odbył się kolejny termin rozprawy w sprawie. Do akt sprawy została załączona opinia uzupełniająca biegłego. Kolejny termin rozprawy został wyznaczony na dzień 8 kwietnia 2019 roku, na tym terminie Sąd zamknął rozprawę i odroczył ogłoszenie wyroku do dnia 19 kwietnia 2019 roku. Na posiedzeniu w dniu 19 kwietnia 2019 roku Sąd ogłosił wyrok, mocą którego oddalił powództwo i zasądził od Simple S.A. na rzecz Jarosława Kownackiego kwotę 18.513,47 zł tytułem zwrotu kosztów postępowania. Spółka wniosła apelację od wyroku, zaskarżając rozstrzygnięcie w całości. Do chwili obecnej termin rozprawy apelacyjnej nie został wyznaczony.



Sprawa z wniosku Consortia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa, o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. Dnia 10 lipca 2013 roku Sąd Rejonowy dla



Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: IX GU 62/13 ogłosił upadłość Wnioskodawcy z możliwością zawarcia układu, na skutek czego dnia 19 września 2013 roku Spółka Simple S. A. dokonała zgłoszenia przysługującej jej wobec Spółki Consortia Sp. z o.o. wierzytelności należącej do czwartej kategorii w wysokości 1.429.152,11 złotych. Zgromadzenie Wierzycieli Upadłego wyznaczone zostało na dzień 07 lutego 2014 roku w siedzibie Sądu Rejonowego dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, sygn. akt: IX GUp 18/13, którego przedmiot stanowiło głosowanie nad propozycjami układowymi złożonymi przez Upadłego. W toku głosowania 51 Wierzycieli (spośród 79 uprawnionych) oddało ważne głosy za przyjęciem układu, którym przysługiwała łącznie wierzytelność w wysokości 13.547.324,32 zł (w tym także Spółka Simple S.A.). Na skutek spełnienia wymogu dot. ilości wierzycieli głosujących za zawarciem układu oraz łącznej kwocie przysługujących im wierzytelności, układ został przyjęty obejmując następujące warunki:

- całkowitą redukcję odsetek za opóźnienie od wszystkich zobowiązań,
- całkowitą redukcję kosztów postępowań sądowych i egzekucyjnych,
- odroczenie spłaty wierzytelności i spłata 100% wierzytelności (kapitału) w dziesięciu równych ratach rozłożonych na 5 lat, płatnych w odstępach 6-miesięcznych, poczynwszy od 15 dnia miesiąca po upływie 12 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o zakończeniu postępowania upadłościowego.

Postanowienie Sądu Rejonowego dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: IX GUp 18/13 z dnia 19 lutego 2014 roku zatwierdzające układ zawarty między Dłużnikiem – Consortia Sp. z o.o. w upadłości układowej a Wierzycielami stało się prawomocne z dniem 30 kwietnia 2014 roku. Postanowieniem z dnia 12 maja 2015 r. Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: X GU 1/15 uchylono układ zawarty pomiędzy upadłym a wierzycielami oraz otwarto zakończone postępowanie upadłościowe, zmieniono sposób prowadzenia postępowania upadłościowego z postępowania z możliwością zawarcia układu na postępowanie obejmujące likwidację majątku. Postępowanie likwidacyjne jest nadal w toku. Obecnie sprawa toczy się za sygn. akt X GUp 200/15. Syndyk prowadzi w imieniu Spółki postępowania sądowe celem otrzymania należności przysługujących Consortia Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej od Skarbu Państwa - Komendy Głównej Policji i Agtes Sp. z o.o. Syndyk podejmował czynności faktyczne i prawne mające na celu sprzedaż przedsiębiorstwa upadłego, lecz ze względu na to, że oferent wybrany w przetargu nie zapłacił całości ceny oraz nie przystąpił do aktu notarialnego do sprzedaży nie doszło. Należność SIMPLE S.A. w kwocie głównej 1.393.637,53,-zł została uznana jako wierzytelność kategorii czwartej pod poz. 28 (nr zgłoszenia 41) Listy Wierzytelności. W kategorii czwartej uznane zostały ponadto odsetki do dnia ogłoszenia upadłości układowej w wysokości 35.514,58,-zł oraz część odsetek liczonych do dnia uprawomocnienia się postanowienia o uchyleniu układu w kwocie 152.918,25,-zł. W kategorii piątej uznana została część odsetek liczonych do dnia uprawomocnienia się postanowienia o uchyleniu układu w kwocie 155.858,25,-zł. Sporządzony przez Syndyka Tomasza Nogę w dniu 10 lipca 2017 roku zmieniony Plan podziału nie został prawomocnie zatwierdzony. Nadal na drodze sądowej Syndyk dochodzi od Skarbu Państwa – Komendy Głównej Policji przed Sądem Okręgowym w Warszawie III Wydział Cywilny w sprawie sygn. III C 819/13 kwoty 8.054.475,00,-zł z tytułu



należności za realizację umowy z dnia 20 września 2011 r. o budowę i wdrożenie systemu informatycznego System Wspomagania Obsługi Policji (SWOP). Wedle informacji otrzymanych od syndyka masy upadłości postępowanie względem Komendy Policji zakończyło się korzystnym dla Dłużnika: Sąd Okręgowy w Warszawie, III Wydział Cywilny wyrokiem z dnia 9 lipca 2019 r. zasądził od Skarbu Państwa – Komendy Głównej Policji solidarnie na rzecz innego podmiotu oraz syndyka masy upadłości Consortia sp. z o.o. kwotę 4.027.237,50 wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 6 maja 2013 r. do dnia zapłaty. Przedmiotowy wyrok nie jest jeszcze prawomocny. W świetle informacji otrzymanych od syndyka od wyroku została wniesiona apelacja, w związku z tym wyrok nie jest prawomocny. W świetle informacji uzyskanych od syndyka na dzień sporządzenia wykazu nie jest możliwe oszacowanie stopnia zaspokojenia Spółki z masy upadłości w przypadku, gdy zasądzona należność zostanie spłacona przez wierzyciela Dłużnika.



Sprawa z powództwa KIM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przeciwko Spółce o zapłatę kwoty 701.272,20 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie liczonymi od dnia 17 maja 2016 roku do dnia zapłaty tocząca się przed Sądem Okręgowym w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy za sygn. akt XXVI GC 450/17. W sprawie został wydany nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego Spółka w terminie wniosła sprzeciw. Na dzień 24.08.2017 r. został wyznaczony termin spotkania informacyjnego w sprawie, celem ustalenia celowości przeprowadzenia w sprawie mediacji. W następstwie spotkania strony wyraziły zgodę na skierowanie sprawy do mediacji. W dniu 13.10.2017 roku odbyło się spotkanie mediacyjne, które nie doprowadziło jednak do ustalenia warunków ugody. W dniu 19 stycznia 2018 roku odbył się pierwszy termin rozprawy. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 15 czerwca 2018 roku. Termin zakończenia sprawy jest trudny do przewidzenia, brak jest jednak widoków na prawomocne zakończenie sprawy w 2018 roku. Spółka podnosi przeciwko liczne zarzuty przeciwko żądaniu pozwu, w tym zarzut przedawnienia roszczenia w całości, co pozwala na dość pozytywne rokowania, co do ostatecznego wyniku postępowania. W dniu 25 października 2019 roku odbył się kolejny termin rozprawy. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 3 marca 2020 roku. Po tym terminie prawdopodobnie odbędzie się jeszcze co najmniej jeden termin rozprawy, w związku z tym prawdopodobne jest zakończenie sprawy w I instancji w 2020 roku.

7.5. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

Informacje o umowach i wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 49.

W pozostałym zakresie Emitent nie identyfikuje istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej



7.6. Ochrona środowiska

Działalność Grupy nie wpływa istotnie na środowisko naturalne, tym samym historycznie nie zdarzało się, aby Spółka poniosła jakiegokolwiek koszty związane z tytułu nakładów na ochronę środowiska lub też koszty związane z odszkodowaniami z tego tytułu. W chwili obecnej Grupa nie świadczy usługi dla kontrahentów (usługi, wdrożenia etc.) stricte z zakresu ochrony środowiska naturalnego.

7.7. Badania i rozwój

Spółki grupy inwestują w badania podstawowe oraz realizują prace rozwojowe mające na celu stałe podnoszenie konkurencyjności produktów. W ramach badań Grupa pracuje nad wykorzystaniem algorytmów uczenia maszynowego do analizy wykonalności produkcji oraz algorytmów do optymalizacji procesów produkcyjnych. Spółka rozwijając teorię algorytmów ewolucyjnych opracowała unikalny algorytm pozwalający na wielokryteriową optymalizację procesów produkcyjnych w czasie pozwalającym szybkie dostosowanie harmonogramów produkcji do zmieniających się warunków. W ramach prac rozwojowych Grupa realizuje projekty związane ze stworzeniem aplikacji mobilnych wzbogacających funkcje systemu ERP oraz systemów z obszaru medycznego i edukacyjnego.

Spółka dominująca kontynuowała pracę nad projektem „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych”, który uzyskał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich. Umowa na dofinansowanie zawarta została w dniu 27 stycznia 2017 roku. Całkowita wartość Projektu wynosi 3,36 mln zł a kwota udzielonego dofinansowania wynosi do 2,23 mln zł. Zakończenie realizacji projektu (rzeczowe oraz finansowe) zostało określone na IV kwartał 2020 r. Okres kwalifikowalności wydatków dla projektu obejmuje okres od 19 lutego 2016 r. do września 2020 r.

7.8. Działalność CSR

Decyzję o działalności sponsoringowej i charytatywnej podejmowane są indywidualnie w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą Spółki dominującej.

W 2019 roku Grupa nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonych charakterze.

7.9. Relacje inwestorskie

Notowania akcji Spółki na GPW w Warszawie w 2019 roku:

Wartość akcji Spółki na zamknięciu sesji giełdowej w dniu 2 stycznia 2019 r. - 7,05 zł



Wartość akcji Spółki na zamknięciu sesji giełdowej w dniu 30 grudnia 2019 r. - 6,15 zł



Aktywność w zakresie relacji inwestorskich

Emitent znaczną uwagę poświęca zapewnieniu dobrej komunikacji z inwestorami i analitykami. W 2019 roku przedstawiciele Zarządu Spółki uczestniczyli w spotkaniach z inwestorami i analitykami giełdowymi.

W internetowym serwisie relacji inwestorskich Emitenta znajdują się wszystkie istotne informacje o Grupie Kapitałowej SIMPLE m.in. o akcjonariacie, Walnych Zgromadzeniach, rekomendacjach, notowaniach akcji na GPW, a także raporty okresowe i bieżące.

Kontakt dla Inwestorów

SIMPLE S.A. ul. Bronisława Czech 49/51, 04-555 Warszawa

tel. +48 22 812 58 98, faks +48 22 815 49 83

www.simple.com.pl

adres e-mail do kontaktów w sprawie relacji inwestorskich: inwestor@simple.com.pl

NIP 113-00-22-578

REGON 012642634

KRS 0000065743

Kapitał Zakładowy 4 812 160,00 PLN

Sąd Rejonowy dla m st Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego



7.10. Oświadczenia na temat informacji niefinansowych

Emitent nie spełnia kryteriów określonych w Art. 49b. ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami, dlatego nie sporządza oświadczenia na temat informacji niefinansowych w kształcie określonym w Art. 49b. ust. 2 do 11.

8. Oświadczenia Zarządu Simple S.A.

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego

Zarząd SIMPLE S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy skonsolidowane roczne sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) za rok obrotowy 2019 oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A. oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A. za prezentowane okresy, a niniejsze sprawozdanie Zarządu z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A., włączając w to opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Informacja Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Simple S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, Zarząd Simple S.A. informuje, że:

- a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnych i niezależnych sprawozdań z badania rocznych sprawozdań finansowych (odpowiednio jednostkowego oraz skonsolidowanego) zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) Simple S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Simple S.A. emitenta 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



Podpisy osób zarządzających:



Rafał Wnorowski
Prezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



Daniel Fryga
Wiceprezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



Michał Siedlecki
Wiceprezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie

101110101001100 1001000011101010011000
00111100101001101010 11110010100110101
10100 1100100000100001110 101001100011

10011000111100
000111 1010011
010100110101



Simple SA
ul. Bronisława Czecha 49/51
04-555 Warszawa



+48 22 812 58 98



simple@simple.com.pl



simple.com.pl