

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SIMPLE S.A. Z WYNIKÓW OCENY:

- 1) Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. wraz z opinią biegłego rewidenta za rok obrotowy 2014,**
- 2) Sprawozdania z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2014,**

- 3) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2014,**
- 4) Sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2014,**

Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie z wyników oceny Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2014 i Sprawozdania Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2014 oraz Sprawozdanie z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2014 i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2014.

Obowiązek przeprowadzenia przez Radę Nadzorczą Spółki oceny sprawozdań rocznych (Sprawozdań finansowych oraz Sprawozdań Zarządu) w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a także obowiązek składania Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny, wynika z art. 382 § 3 Kodeks spółek handlowych.

Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej do oceny następujące dokumenty:

- 1) Sprawozdanie finansowe SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2014 obejmujące:
 - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów, za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r., wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości **4 564** tysięcy zł (słownie: cztery miliony pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące złotych);
 - jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **37 631** tysięcy zł (słownie: trzydzieści siedem milionów sześćset trzydzieści jeden tysięcy złotych);

- jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r. wykazujące stan kapitałów własnych na 31 grudnia 2014 w wysokości **16 427** tysięcy zł (słownie: szesnaście milionów czterysta dwadzieścia siedem tysięcy złotych);
 - jednostkowe sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r., wykazujące stan środków pieniężnych w wysokości **402** tysiące zł (czterysta dwa tysiące złotych);
 - informacje ogólne;
 - podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego;
 - zasady rachunkowości;
 - noty objaśniające do sprawozdania finansowego.
- 2) Sprawozdanie Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2014 zawierające także:
- oświadczenie zarządu SIMPLE S.A. w sprawie rzetelności rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2014;
 - oświadczenie zarządu SIMPLE S.A. w sprawie podmiotu dokonującego badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2014;
 - pismo Zarządu.
- 3) Opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia z badania jednostkowego sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2014 wydaną przez Misters Audytor Adviser Sp. z o.o.
- 4) Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w spółce SIMPLE S.A. w roku 2014.

oraz

- 1) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2014 obejmujące:
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r., wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości **7 163**

tysiące zł (słownie: siedem milionów sto sześćdziesiąt trzy tysiące złotych) w tym przypadające na akcjonariuszy jednostki dominującej w wysokości **6 624** tysiące zł (słownie: sześć milionów sześćset dwadzieścia cztery tysiące złotych) ;

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **41 883** tysięcy zł (słownie: trzydzieści trzy miliony sześćset trzydzieści siedem tysięcy złotych);
 - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r. wykazujące stan kapitałów własnych na koniec okresu w wysokości **18 912** tysięcy zł (słownie: osiemnaście milionów dziewięćset dwanaście tysięcy złotych);
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **700** tysięcy zł (słownie: siedemset tysięcy złotych);
 - informacje ogólne o grupie;
 - podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
 - zasady rachunkowości;
 - informację o strukturze grupy kapitałowej;
 - noty objaśniające do sprawozdania finansowego;
- 2) Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2014 zawierające także Oświadczenia Zarządu w sprawie rzetelności skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014;
- 3) Opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2014 wydaną Misters Auditor Adviser Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza Spółki dołożyła wszelkiej staranności w zbadaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów.

W oparciu o przedstawione przez biegłego rewidenta wyniki przeprowadzonego badania, Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. stwierdziła, że przedłożone przez Zarząd Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2014 oraz Sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2014 są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz

oddają prawidłowo i rzetelnie sytuację majątkową i finansową SIMPLE S.A. oraz osiągnięte wyniki finansowe w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2014 r.

Przekazane do oceny dokumenty przedstawiają istotne aspekty działalności Spółki oraz zawierają wszystkie elementy wymagane przepisami prawa. W opinii biegłego rewidenta przedłożone do badania Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

Powyższe opinie uzasadniają przyjęcie wyżej wymienionych dokumentów, wobec czego Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie:

- Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2014;
- Sprawozdania Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2014;
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2014;
- Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2014;