

SIMPLE S.A.

**JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY
ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2011 r. DO 31 GRUDNIA 2011 r.**

Warszawa, dnia 20 marca 2012 r.

Zawartość raportu rocznego Spółki SIMPLE S.A.

1. Pismo Prezesa Zarządu SIMPLE SA.....	3
2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe SIMPLE S.A za rok 2011.....	4
3 Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki SIMPLE S.A. za rok 2011.	36
4. Oświadczenia Zarządu Spółki SIMPLE SA o sprawozdaniu finansowym i audytorze	69
5. Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Spółce SIMPLE S.A. w roku 2011.	70
6. Opinia i raport audytora z badania 2011.....	79

1. Pismo Prezesa Zarządu SIMPLE SA

Szanowni Państwo,

W imieniu Zarządu SIMPLE S.A. mam przyjemność przedstawić Państwu wyniki Spółki osiągnięte w 2011 roku.

Rok 2011 był kolejnym bardzo dobrym okresem rozwoju Spółki. Spółka osiągnęła rekordowe w historii przychody w wysokości 26 943 tys. zł, co w stosunku do roku 2010 stanowi wzrost o 17 %. Rekordowe były również wyniki finansowe Spółki. Zysk netto w 2011 roku wyniósł 2 615 tys. zł., co stanowi wzrost w stosunku do roku ubiegłego o ponad 27 %.

W ostatnim roku konsekwentnie doskonalone były procesy handlowe, produkcyjne oraz serwisowe. Wysoka jakość naszych produktów i usług pozwala budować trwałą przewagę konkurencyjną Spółki na rynku.

W 2011 r. spółka SIMPLE S.A. rozpoczęła zapowiadany przez Zarząd proces akwizycji firm IT mający na celu zwiększenie udziału w rynku systemów ERP oraz pozyskiwanie nowych produktów, technologii oraz nowych klientów. Podpisane zostały dwie umowy inwestycyjne. W ramach pierwszej umowy Spółka nabyła pakiet kontrolny spółki Bazus Sp. z o.o., która jest producentem oprogramowania dla wyższych uczelni. W ramach drugiej umowy inwestycyjnej, Spółka nabyła od CRON SP. z o.o. oprogramowanie klasy ERP wraz z listą klientów. Pozytywne, wymierne efekty tych umów są widoczne w osiągniętych wynikach finansowych.

Rok 2011 był również rokiem poprawy wizerunku Spółki. Wyrazem tego jest duże zainteresowanie inwestorów instytucjonalnych i prywatnych.

Spółka otrzymała prestiżowe wyróżnienia: Drogowskazy Cyfrowej Polski, Medal Europejski, Gazeta Biznesu, Top Builder oraz Orły Polskiego Budownictwa.

W roku 2012 będziemy kontynuowali proces akwizycji firm IT. W celu pozyskania środków na ten cel oraz rozwój własnych produktów, przeprowadzamy aktualnie emisję akcji dla inwestorów oraz emisję warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje dla posiadaczy akcji uprzywilejowanych.

W 2012 roku konsekwentnie będziemy realizować strategię szybkiego rozwoju Spółki poprzez dalszy rozwój organizacyjny.

Dziękuję wszystkim Akcjonariuszom SIMPLE S.A. za zaufanie i zapewniam o dalszym konsekwentnym prowadzeniu działań biznesowych, których celem jest poprawa efektywności, rozwój oraz wzrost wartości Spółki.

Z wyrazami szacunku,
Bogusław Mitura
Prezes Zarządu SIMPLE

2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe SIMPLE S.A za rok 2011

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2009 Nr 33 poz. 259 z późniejszymi zmianami), Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki SIMPLE S.A. za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku oraz wyniku finansowego za ten okres.

Według najlepszej wiedzy Zarządu opartej na dokumentach Spółki, jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki oraz opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Dokument zawiera

2.1 Informacje ogólne

2.2 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

2.3 Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

2.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale

2.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

2.6 Informacja dodatkowa

2.7 Noty do sprawozdania finansowego

2.1. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Spółce

SIMPLE S.A. ma siedzibę przy ul. Bronisława Czecha 49/51, 04-555 Warszawa. Spółka prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej, powstałej w wyniku przekształcenia Spółki Simple z ograniczoną odpowiedzialnością w formie aktu notarialnego sporządzonego przez notariusza Annę Chełstowską w dniu 6 czerwca 1997 roku (Rep.A-3549/97). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000065743.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki, według działów Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD), jest działalność w zakresie oprogramowania. Działalność Spółki należy do branży Informatycznej.

2. Sprawozdanie finansowe

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Spółka prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2011r. i kończący się 31.12.2011r. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tysiącach złotych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w ocenie Zarządu nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej.

SIMPLE S.A. sporządza sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej, w której jest jednostką dominującą.

2.2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Przychody ze sprzedaży	3	26 943	23 075
Koszt własny sprzedaży	4	(13 472)	(12 802)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		13 471	10 273
Koszty sprzedaży	4	(5 939)	(4 245)
Koszty ogólnego zarządu	4	(4 477)	(3 285)
Zysk (strata) ze sprzedaży		3 055	2 743
Pozostałe przychody operacyjne	5	556	256
Pozostałe koszty operacyjne	6	(55)	(131)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		3 556	2 868
Pozostałe przychody finansowe	7	93	75
Koszty finansowe	8	(295)	(342)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 354	2 601
Podatek dochodowy	9	(677)	(553)
Odroczony podatek dochodowy		(62)	10
Zysk (strata) netto		2 615	2 058
Inne całkowite dochody	10	0	0
Suma innych całkowitych dochodów		0	0
Całkowite dochody ogółem		2 615	2 058
Zysk (strata) na jedną akcję	11		
Zwykły		1,31	1,03
Rozwodniony		1,31	1,03

2.3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne	12	3 344	3 945
Rzeczowe aktywa trwałe	13	1 153	1 571
Należności długoterminowe	14	7	2
Inwestycje w jednostkach zależnych	15	4 090	2 685
Inwestycje w pozostałych powiązanych	15	63	63
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	1 372	197
		10 029	8 463
Aktywa obrotowe			
Zapasy	17	347	52
Należności handlowe oraz pozostałe należności	18	9 946	7 637
Inwestycje krótkoterminowe	19	928	1 794
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	156	518
		11 377	10 001
Aktywa razem			
		21 406	18 464
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	22	2001	2 004
Kapitał z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	22	0	0
Udziały akcje własne		0	(21)
Skumulowane zyski zatrzymane		7 291	5 251
Zysk netto okresu obrotowego		2 615	2 058
		11 907	9 292
Zobowiązanie długoterminowe i rezerwy			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	5	4
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24	250	241
Pozostałe rezerwy	25	545	649
Długoterminowe pożyczki i kredyty	26	1 772	1 960
Zobowiązania tytułu leasingu finansowego	27	511	681
		3 083	3 535
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki od podmiotów zależnych i powiązanych	28	601	94
Krótkoterminowe kredyty bankowe	28	94	158
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27	336	263
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	29	3 699	3 087
Przychody przyszłych okresów	29	1 686	2 035
		6 416	5 637
Pasywa razem			
		21 406	18 464

2.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Podział zysku wypłata dywidendy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN	000' PLN
1 stycznia 2011	2 004	(21)	0	2 058	5 251	9 292
Całkowite dochody ogółem	0	0	0	0	2 615	2 615
Umorzenie akcji	(3)	21	0	0	(18)	0
Dywidenda	0	0	0	0	0	0
Podział zysku	0	0	0	(2 058)	2058	0
31 grudnia 2011	2 001	0	0	0	9 906	11 907

1 stycznia 2010	2004	0	0	899	5053	7956
Całkowite dochody ogółem	0	0	0	0	2058	2058
Nabyte akcje własne	0	(21)	0	0	0	(21)
Dywidenda	0	0	0	(701)	0	(701)
Podział zysku	0	0	0	(198)	198	0
31 grudnia 2010	2004	(21)	0	0	7309	9292

2.5. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Zysk (strata) netto	2 614	2 058
Amortyzacja	1 381	548
Odsetki zapłacone	213	288
Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	(2)	31
Zmiana stanu rezerw	(94)	(59)
Zmiana stanu zapasów	(295)	(35)
Zmiana stanu należności	(2 295)	(3 427)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	612	1 647
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(308)	(144)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 826	907
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	75	87
Wpływy inwestycyjne	0	9
Wydatki na zakup majątku trwałego	(1 083)	(96)
Wydatki inwestycyjne	(1 405)	(22)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 413)	(22)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	(21)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	(701)
Otrzymane kredyty i pożyczki	507	0
Spłata kredytów i pożyczek	(251)	(320)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(304)	(293)
Odsetki	(213)	(293)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(261)	(1 628)
Zwiększenie /(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(848)	(743)
Saldo otwarcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 571	2 314
Saldo zamknięcia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	723	1 571

2.6. INFORMACJA DODATKOWA

Opis stosowanych zasad rachunkowości

Niniejsze Sprawozdanie Finansowe zawiera informacje zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2009 Nr 33 poz. 259 z późniejszymi zmianami).

Jednostkowe Sprawozdanie finansowe stanowiące element raportu rocznego, zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej .

Spółka stosuje wszystkie Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej do sporządzania sprawozdań finansowych. Dniem przejścia na MSR zgodnie z MSSF 1 jest dzień 01.01.2005 rok.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SIMPLE S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

Poniżej zostały przedstawione zasady rachunkowości stosowane przy sporządzeniu niniejszego sprawozdania finansowego. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach.

Zasady Rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych, o ile nie zaznaczono inaczej na podstawie zapisów dokonanych w księgach rachunkowych Spółki, prowadzonych zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości:

- rzetelność,
- prawidłowość,
- ciągłość,
- kompletność,
- porównywalność,
- współmierność przychodów i kosztów,
- niezmienność zasad rachunkowości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: maszyny, urządzenia, środki transportu oraz pozostałe środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub według kosztu wytworzenia, pomniejszonych o dokonane skumulowane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, począwszy od pierwszego miesiąca , w którym środek trwały jest gotowy do użycia, z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych wynikających z szacowanego okresu ekonomicznej użyteczności danego środka trwałego. Wartość końcową oraz okres użytkowania składnika aktywów weryfikuje się na koniec każdego roku obrotowego.

Jeżeli wartość końcowa środka trwałego nie przekracza 10% jego wartości końcowej, przy ustaleniu wysokości odpisów amortyzacyjnych pomija się ją.

Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia wyceniane są po niższej z dwóch wartości: wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonych o koszty związane ze sprzedażą.

Aktywa trwałe klasyfikowane są jako przeznaczone do zbycia, jeżeli ich wartość bilansowa będzie odzyskana raczej w wyniku transakcji niż w wyniku ich dalszego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów jest dostępny w swoim obecnym stanie do natychmiastowej sprzedaży. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar Zarządu Spółki do zakończenia transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji.

Zyski lub straty powstałe wskutek sprzedaży, likwidacji lub zaprzestania użytkowania środków trwałych są określane jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży, a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w rachunku zysków i strat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny wartości niematerialnych i prawnych, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową przez okres ekonomicznego użytkowania.

Wytworzone we własnym zakresie prace rozwojowe w postaci programów komputerowych w okresie ponoszenia nakładów, o ile spełniają kryteria wartości niematerialnych określone w MSR 38 ujmują się jako rozliczenia międzyokresowe, a po zakończeniu jako wartości niematerialne i prawne poddając najpóźniej na dzień bilansowy testowi na utratę wartości. Okres amortyzacji prac rozwojowych ustala się w oparciu o spodziewane przepływy pieniężne związane ze sprzedażą wytworzonych w ich wyniku produktów.

Inwestycje

Nieruchomości inwestycyjne, wykazywane są w bilansie w wartości przeszacowanej, równej kwocie uzyskanej z wyceny do jego wartości godziwej, dokonanej przez rzeczoznawcę w oparciu o założenia rynkowe na określony dzień dokonania tej wyceny, pomniejszonej w kolejnych okresach o odpisy amortyzacyjne. Wyceny przeprowadzane są z częstotliwością zapewniającą brak istotnych rozbieżności pomiędzy wartością księgową a wartością godziwą na dzień bilansowy, nie rzadziej niż raz w każdym roku obrotowym.

Spółka zalicza swoje inwestycje do następujących kategorii:

- udziały w jednostkach zależnych;
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
- inne aktywa finansowe.

Udziały w jednostkach zależnych obejmują udziały w spółkach objętych konsolidacją. Udziały w jednostkach zależnych wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości udziałów w jednostkach zależnych wykazuje się w rachunku zysków i strat jako aktualizację wartości aktywów finansowych.

Odpisy aktualizujące aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe są weryfikowane pod kątem utraty wartości w przypadkach zdarzeń i zmian mogących powodować obniżenie ich wartości.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w okresach, w których taki odpis powstaje.

Zapasy

Zapasy obejmują towary, które są wyceniane na dzień bilansowy w cenie nabycia z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy tworzone są w oparciu o wskaźnik rotacji zapasów.

Należności handlowe oraz pozostałe należności

Należności handlowe są ujmowane w kwocie wymaganej do zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące na należności wątpliwe. Szacowanie odpisów następuje na podstawie wyników ściągальności należności, gdy uzyskanie pełnej kwoty należności przestaje być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w bilansie obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze obejmują odprawy emerytalne oraz urlopy. Spółka tworzy na dzień bilansowy rezerwę na bieżącą wartość odpraw emerytalnych, do których pracownicy nabyli prawo do tego dnia, z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe, metodą aktuarialną. Rezerwa ta obciąża pozostałe koszty operacyjne. Rezerwy rozwiązuje się na koniec każdego okresu sprawozdawczego wartością zrealizowanych wypłat w korespondencji ze zobowiązaniami.

Rezerwy

Spółka tworzy rezerwy w przypadku, gdy na skutek zdarzeń gospodarczych powstają pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe długoterminowe wycenia się w wartości godziwej zapłaty z uwzględnieniem dyskonta.

Rozliczenia międzyokresowe

W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów Spółka tworzy rozliczenia międzyokresowe. Dotyczą one zarówno kosztów, jak i przychodów.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (czynne) – są to koszty przypadające na przyszły okres sprawozdawczy oraz nakłady na prace rozwojowe.

Spółka prowadzi rozliczenia międzyokresowe (bierne) – jest to wysokość zobowiązań przypadających na bieżący okres wynikający ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość zafakturowanych świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz materiałów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży obejmują powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne w wyniku działalności gospodarczej jednostki, w wiarygodnie określonej wartości, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego poprzez zwiększenie wartości aktywów lub zmniejszenie wartości zobowiązań w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców. W szczególności są to przychody ze sprzedaży produktów, w tym usług, oraz ze sprzedaży towarów i materiałów.

Do przychodów zalicza się kwoty należne za sprzedane produkty oraz usługi działalności podstawowej i pomocniczej oraz za sprzedane materiały i towary ustalone w oparciu o cenę netto, po skorygowaniu o udzielone rabaty i upusty.

Korekty przychodów ze sprzedaży zaliczane są do okresu, w którym zostały dokonane.

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne są to przychody związane z działalnością operacyjną jednostki. Zaliczane są:

- zysk na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- zysk z likwidacji środków trwałych,
- otrzymane odszkodowania,
- rozwiązania rezerw, które obciążały koszty operacyjne w momencie tworzenia,
- odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania.

Przychody finansowe

Przychody z tytułu odsetek naliczonych kontrahentom, rozpoznawanych w momencie zapłaty przez kontrahenta.

Przychody z tytułu odsetek środków pieniężnych na rachunkach bankowych rozpoznawanych w dacie uznania rachunku przez bank.

Koszty działalności

Całość poniesionych w okresie sprawozdawczym kosztów sprzedaży, marketingu, administracji i zarządzania. Wartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym towarów i materiałów w cenie zakupu.

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne są to koszty związane z działalnością operacyjną jednostki.

Zaliczane są:

- strata na środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych,
- zapłacone kary i odszkodowania,
- tworzone rezerwy,
- koszty opłat sądowych.

Koszty finansowe

Koszty z tytułu zapłaconych odsetek są odnoszone bezpośrednio w rachunek zysków i strat w okresie, w którym zostały poniesione.

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się:

- podatek dochodowy CIT,
- podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) w związku z wyłączeniem przychodów i kosztów, które nie podlegają opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe wyniku wyliczane są w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym.

Odroczony podatek dochodowy

Spółka tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozpoznaje się również dla strat podatkowych możliwych do odliczenia w następnych latach, jednak tylko wówczas, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie tych strat podatkowych. Spółka nie tworzy aktywów z tytułu podatku dochodowego jeżeli istnieje wątpliwość co do realności ich wykorzystania w następnych okresach.

Zysk na jedną akcję

Zysk na jedną akcję dla każdego okresu obliczany jest poprzez podzielenie zysku za dany okres przez liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym. Spółka nie prezentuje rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję.

Transakcje w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze powodujące zobowiązania i należności ujmuje się w księgach rachunkowych według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Operacje zapłaty wyrażone w walutach obcych, na dzień ich przeprowadzania ujmuje się po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Spółka.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące rozrachunków wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

Leasing

Rzeczowe aktywa trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę wszystkie korzyści i ryzyka związane z ich posiadaniem są wykazywane w bilansie Spółki według wartości bieżącej minimalnych przyszłych płatności leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane na zmniejszenie niespłaconego salda zobowiązania i koszty finansowe, księgowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat.

2.7. NOTY DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

Pozycje aktywów i pasywów dla bilansu według średniego kursu ogłoszonego na ostatni dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski:

- na dzień 31.12.2011 roku – 4,4168;
- na dzień 31.12.2010 roku – 3,9603.

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów środków pieniężnych według kursu średniego, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień miesiąca w danym roku:

- na dzień 31.12.2011 roku – 4,1401;
- na dzień 31.12.2010 roku – 4,0044.

Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2011 000' EUR	31.12.2010 000' PLN	31.12.2010 000' EUR
Sprawozdanie z całkowitych dochodów				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	26 943	6 508	23 075	5 762
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	13 471	3 254	10 273	2 565
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 556	859	2 868	716
Zysk (strata) brutto	3 354	810	2 601	650
Zysk (strata) netto	2 615	632	2 058	514
Sprawozdanie z sytuacji finansowej Aktywa				
Aktywa trwałe	10 029	2 271	8 463	2 137
Aktywa obrotowe	11 377	2 576	10 001	2 525
Aktywa razem	21 406	4 847	18 464	4 662
Pasywa				
Kapitał własny	11 907	2 696	9 292	2 346
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 499	2 151	9 172	2 316
Pasywa razem	21 406	4 847	18 464	4 662

**Sprawozdanie z przepływów
środków pieniężnych**

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 826	441	907	227
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 413)	(583)	(22)	(5)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(261)	(63)	(1 628)	(407)
Saldo zamknięcia środków pieniężnych	723	175	1 571	392

Nota 2. Struktura geograficzna

SIMPLE S.A. prowadzi działalność w zakresie oprogramowania i sprzedaży sprzętu komputerowego oraz świadczy usługi w tym zakresie. Jedyne segmenty geograficzne stanowią sprzedaż na terenie kraju, która obejmuje 100% przychodów spółki.

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Przychody ze sprzedaży		
- kraj	26 943	23 075
	26 943	23 075
Koszty sprzedaży		
- kraj	(13 472)	(12 802)
	(13 472)	(12 802)
Zysk brutto na sprzedaży		
- kraj	13 471	10 273
	13 471	10 273

SIMPLE S.A. wyróżnia segmenty branżowe w podziale na przychody ze sprzedaży usług i produktów oraz towarów. Przychody ze sprzedaży, koszty oraz wynik na sprzedaży według segmentów branżowych przedstawia się następująco:

Przychody ze sprzedaży		
Sprzedaż usług i produktów	24 044	18 776
Sprzedaż towarów	2 899	4 299
	26 943	23 075
Koszty sprzedaży		
Koszty sprzedaży produktów i usług	(10 850)	(9 341)
Koszty sprzedaży towarów	(2 622)	(3 461)
	(13 472)	(12 802)
Zysk brutto na sprzedaży		
Zysk brutto na sprzedaży usług i produktów	13 194	9 435
Zysk brutto na sprzedaży towarów	277	838
	13 471	10 273

Nota 3. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży Spółki prezentują się następująco:

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Przychody ze sprzedaży towarów	2 899	4 299
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	24 044	18 776
	26 943	23 075

Nota 4. Koszty według rodzaju

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	1 381	548
Zużycie materiałów i energii	804	722
Usługi obce	7 136	4 613
Podatki i opłaty	191	136
Wynagrodzenia	9 836	9 019
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 529	1 472
Pozostałe koszty	389	361
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 622	3 461
Razem	23 888	20 332
W tym:		
Koszt własny sprzedaży	13 472	12 802
Koszty sprzedaży	5 939	4 245
Koszty ogólnego zarządu	4 477	3 285

Nota 5. Pozostałe przychody operacyjne

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Otrzymane dotacje	414	34
Rozwiązane rezerwy	0	9
Zysk ze sprzedaży w majątku trwałym	2	0
Przychody z refakturowania	84	142
Zwrot kosztów sądowych/Odszkodowania	13	14
Pozostałe	43	57
Razem	556	256

Nota 6. Pozostałe koszty operacyjne

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Utworzone rezerwy	12	37
Koszty refakturowania	8	14
Wypłacone odszkodowania, koszty sądowe	28	25
Strata w majątku trwałym	0	31
Pozostałe, w tym darowizny	7	24
Razem	55	131

Nota 7. Przychody finansowe

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Dywidendy	37	1
Odsetki uzyskane	56	74
Razem	93	75

Nota 8. Koszty finansowe

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Odsetki zapłacone od zobowiązań i pożyczek	139	176
Odsetki zapłacone od kredytów bankowych	63	40
Odsetki zapłacone od rat leasingowych	60	125
Różnice kursowe	33	1
Koszty finansowe	295	342

Nota 9. Podatek dochodowy

Na dzień 31.12.2011 roku Spółka zapłaciła podatek dochodowy w wysokości 677 tys. złotych. Poniżej przedstawiono uzgodnienie wysokości podatku dochodowego w rachunku zysków i strat z wynikiem finansowym:

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Zysk przed opodatkowaniem	3 354	2 601
Dochody nie podlegające opodatkowaniu	(452)	(50)
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	(1 084)	(1 036)
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 746	1 397
Podstawa do wyliczenia podatku dochodowego	3 564	2 912

Nota 10. Inne całkowite dochody

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym, za okres od 01 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku, nie wystąpiły inne całkowite dochody.

Nota 11. Zysk przypadający na jedną akcję

Podstawowy zysk na akcję wylicza się jako iloraz zysku przypadającego na akcjonariuszy Spółki oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych w trakcie roku.

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Zysk (strata) przypadająca na akcjonariuszy	2 615	2 058
Średnia liczba akcji zwykłych (w tysiącach sztuk)	2 001	2 004
Zysk (strata) na akcję (w PLN na jedną akcję)	1,31	1,03

Spółka nie prezentuje rozwodnionego zysku (straty) przypadającego na jedną akcję.

Nota 12. Wartości niematerialne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe 000' PLN	Koszty prac rozwojowych 000' PLN	Razem 000' PLN
Stan na 1 stycznia 2010			
Wartość brutto	80	7 235	7 315
Umorzenie dotychczasowe	(45)	(7 235)	(7 280)
Wartość księgowa netto	35	0	35
Rok obrotowy 2010			
Wartość księgowa netto na początek roku	35	0	35
Zwiększenia	9	3 982	3 991
Amortyzacja	(15)	(66)	(81)
Wartość księgowa netto na koniec roku	29	3 916	3 945
Stan na 31 grudnia 2010			
Wartość brutto	89	3 982	4 071
Umorzenie dotychczasowe	(60)	(66)	(126)
Wartość księgowa netto	29	3 916	3 945
Stan na 1 stycznia 2011			
Wartość brutto	89	3 982	4 071
Umorzenie dotychczasowe	(60)	(66)	(126)
Wartość księgowa netto	29	3 916	3 945
Rok obrotowy 2011			
Wartość księgowa netto na początek roku	29	3 916	3 945
Zwiększenia	214	0	214
Amortyzacja	(19)	(796)	(815)
Wartość księgowa netto na koniec roku	224	3 120	3 344
Stan na 31 grudnia 2011			
Wartość brutto	303	3 982	4 285
Umorzenie dotychczasowe	(79)	(862)	(941)
Wartość księgowa netto	224	3 120	3 344

Licencje i oprogramowanie komputerowe są amortyzowane przez ich przewidywany okres użytkowania, który wynosi średnio 2-5 lat.

Nota 13. Rzeczowe aktywa trwałe

	Wyposażenie				
	Grunty, budynki budowle 000' PLN	Urządzenia techniczne 000' PLN	Środki transportu 000' PLN	i inne aktywa trwałe 000' PLN	Razem 000' PLN
Stan na 1 stycznia 2010					
Wartość brutto	0	622	1 951	8	2 581
Umorzenie	0	(502)	(888)	(3)	(1 393)
Wartość księgowa netto	0	120	1 063	5	1 188
Rok obrotowy 2010					
Wartość księgowa netto na początek	0	120	1 063	5	1 188
Zwiększenia	0	194	874	0	1 068
Zbycie	0	0	(385)	0	(385)
Amortyzacja	0	(65)	(400)	(1)	(466)
Umorzenie	0	0	166	0	166
Wartość księgowa netto	0	249	1 318	4	1 571
Stan na 31 grudnia 2010					
Wartość z brutto	0	816	2 440	8	3 264
Umorzenie dotychczasowe	0	(567)	(1 122)	(4)	(1 693)
Wartość księgowa netto	0	249	1 318	4	1 571
Stan na 1 stycznia 2011					
Wartość brutto	0	816	2 440	8	3 264
Umorzenie	0	(567)	(1 122)	(4)	(1 693)
Wartość księgowa netto	0	249	1 318	4	1 571
Rok obrotowy 2011					
Wartość księgowa netto na początek	0	249	1 318	4	1 571
Zwiększenia	0	50	171	0	221
Zbycie	0	0	(307)	0	(307)
Amortyzacja	0	(66)	(499)	(1)	(566)
Umorzenie	0	0	234	0	234
Wartość księgowa netto	0	233	917	3	1 153
Stan na 31 grudnia 2011					
Wartość z brutto	0	866	2 304	8	3 178
Umorzenie dotychczasowe	0	(633)	(1 387)	(5)	(2 025)
Wartość księgowa netto	0	233	917	3	1 153

Na dzień 31 grudnia 2011 roku, Spółka nie zawarła umów zobowiązujących ją do zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nota 14. Należności długoterminowe**Należności długoterminowe**

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Należności z tytułu kaucji	2	2
Należności z tytułu wadium	5	0
Razem	7	2

Nota 15. Udziały i akcje w jednostkach zależnych oraz pozostałych jednostkach

SIMPLE S.A. jest podmiotem dominującym Grupy Simple. W skład grupy kapitałowej wchodzi spółki:

zależne:

1. Simple Locum Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Bronisława Czecha 49/51. Spółka Simple S.A. w dniu 24 marca 2006 roku aktem notarialnym (Rep A Nr 1726/06) przed notariuszem Urszulą Statkiewicz –Wysocką zawiązała nową Spółkę z o.o. o nazwie Simple Locum. Simple S.A. posiada pełną kontrolę nad Spółką poprzez objęcie udziałów w zamian za przekazanie nieruchomości w postaci aportu aktem notarialnym (Rep A Nr 1829/06) w dniu 29.03.2006 roku. Wartość objętych udziałów stanowi kwota 2 669 tys. złotych. Posiada 100 % głosów na Walnym Zgromadzeniu.

2. Simple CPS Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Bronisława Czecha 49/51. Działalność Spółki rozpoczęła się pod nazwą Simple Invest Sp. z o.o. założona 25 października 1999 roku aktem notarialnym (Rep A NR 5653/99) w Kancelarii notarialnej w Warszawie przed notariuszem Anną Chełstowską. W dniu 01 sierpnia 2002 roku nazwa Spółki zmieniła się na Invest SL Sp. z o.o. na podstawie aktu notarialnego (Rep A NR 6624/20025) w Kancelarii Notarialnej w Warszawie w obecności asesora notarialnego Wojciecha Szczypkowskiego, zastępcy notariusza Doroty Kałowskiej. W dniu 15 czerwca 2004 roku nazwa Spółki zmieniła się na Simple CPS Sp. z o.o. na podstawie aktu notarialnego (Rep A NR 7373/2004) w Kancelarii Notarialnej w Warszawie w obecności asesora notarialnego Wojciecha Szczypkowskiego, zastępcy Doroty Kałowskiej. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 30 tys. złotych. Posiada 100 % głosów na Walnym Zgromadzeniu. Na dzień 31 grudnia 2007 roku został dokonany odpis z tytułu utraty wartości na 14 tys. złotych, a wartość udziałów na dzień bilansowy wynosi 16 tys. złotych.

3. Bazus Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ul. Wolska 11. Spółka cywilna o nazwie HIGHCOM Spółka cywilna działająca na podstawie umowy spółki prawa cywilnego zawartej dnia 9 kwietnia 1996 roku, zmienianej aneksami z dnia: 12 marca 1997 roku, 30 sierpnia 1997 roku i 31 grudnia 2010 roku pomiędzy Hubertem Danielem Abramiukiem Michałem Pawłem Abramiukiem przekształcona została w trybie art. 571 i nast. w związku z art. 551 kodeksu spółek handlowych w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością o firmie: Bazus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 28 kwietnia 2011 roku w Warszawie została zawarta umowa sprzedaży udziałów spółki Bazus pomiędzy Simple S.A. a osobami fizycznymi Hubertem Abramiukiem i Michałem Abramiukiem, będącymi wspólnikami spółki Bazus. Przedmiotem umowy była sprzedaż na rzecz Simple S.A. łącznie 102 udziałów w spółce Bazus Sp. z o.o. stanowiące 51% udziałów w Spółce Bazus Sp. z o.o.. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 505 tys. złotych.

W dniu 28 czerwca 2011 roku w Warszawie została zawarta umowa sprzedaży udziałów spółki Bazus pomiędzy Simple S.A. a osobami fizycznymi Hubertem Abramiukiem i Michałem Abramiukiem, będącymi wspólnikami spółki

Bazus. Przedmiotem umowy była sprzedaż na rzecz Simple S.A. łącznie 25 udziałów w spółce Bazus Sp. z o.o. stanowiące 12,5% udziałów w Spółce Bazus Sp. z o.o.. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 459 tys. złotych.

W dniu 29 grudnia 2011 roku w Warszawie została zawarta umowa sprzedaży udziałów spółki Bazus pomiędzy Simple S.A. a osobami fizycznymi Hubertem Abramiukiem i Michałem Abramiukiem, będącymi wspólnikami spółki Bazus. Przedmiotem umowy była sprzedaż na rzecz Simple S.A. łącznie 24 udziałów w spółce Bazus Sp. z o.o. stanowiące 12 % udziałów w Spółce Bazus Sp. z o.o.. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 441 tys. złotych.

Na dzień bilansowy Simple S.A. posiada 75,5% udziałów w spółce Bazus Sp. z o.o.. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 1 405 tys. złotych.

powiązane:

1. Softeam Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Łopuszańska 53, zarejestrowaną dnia 5 czerwca 2001 roku w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000013271. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia wynosi kwota 53 tys. złotych, co stanowi 50,24 % kapitału podstawowego.
2. Simple Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Cieplaka 19, zarejestrowaną 24 grudnia 2002 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000108452 w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 9,7 tys. złotych. Posiada 19,51 % głosów na walnym zgromadzeniu.

Nota 16. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2011 roku utworzone zostały aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 137 tysięcy złotych. Na dzień 31 grudnia 2011 roku uległa zmianie prezentacja nakładów na prace badawczo rozwojowe z pozycji „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” do pozycji „Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe”. Kwota nakładów na dzień bilansowy wynosi 1 235 tysięcy złotych. Zmiana prezentacji nie miała wpływu na wynik finansowy i kapitały własne.

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9	7
Niewypłacone wynagrodzenia	89	128
Niezapłacony ZUS	1	23
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	38	39
	137	197

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Nakłady na prace rozwojowe z BO	382	4 325
Nakłady na prace rozwojowe w okresie sprawozdawczym	853	40
Przeniesieni prac rozwojowych na WNiM	0	(3 983)

1 235	382
-------	-----

Nota 17. Zapasy

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Towary	347	52
	347	52

Nota 18. Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Należności handlowe	10 086	7 468
Odpis aktualizujący wartość należności	(218)	(218)
Należności handlowe netto	9 868	7 250

Należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
- do 1 miesiąca	3 127	2 315
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 304	2 585
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	441	532
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	682	455
- powyżej 1 roku	237	406
- należności przeterminowane	2 295	1 175
Należności razem (brutto)	10 086	7 468
- odpisy aktualizujące wartość należności	(218)	(218)
Należności razem (netto)	9 868	7 250

Należności krótkoterminowe przeterminowane z podziałem na należności nie spłacone w okresie:

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
- do 1 miesiąca	1 377	489
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	93	78
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	264	259
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	340	112
- powyżej 1 roku	221	237
Należności przeterminowane razem (brutto)	2 295	1 175

- odpisy aktualizujące wartość należności	(218)	(218)
Należności przeterminowane razem (netto)	2 077	957

Pozostałe należności krótkoterminowe**Udzielone pożyczki - pracownicy Spółki Simple S.A. – 3 tys. złotych**

W dniu 18 listopada 2010 roku Simple S.A. udzieliła pożyczkę dla pracownika na kwotę 10 tys. złotych na okres od 18 listopada 2010 roku do 30 czerwca 2012 roku. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone Wibor 3M plus marża 1 %. Na dzień 31 grudnia 2011 roku pozostała do spłaty kwota pożyczki w wysokości 3 tys. złotych i jest to część kapitałowa. Odsetki są spłacane regularnie w terminach zapisanych w umowie.

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Wadia i kaucje	75	244
Udzielone pożyczki	3	18
Vat do odliczenia	0	142
Należności od pracowników	0	1
	78	405

Nota 19. Inwestycje krótkoterminowe**Na 31 grudnia 2011 roku Spółka wykazuje udzielone pożyczki:****Firma Cron Sp. z o.o. - 205 tys. złotych**

Jest to niespłacona kwota pożyczki wraz z należnymi odsetkami na dzień 31 grudnia 2011 roku, z czego część kapitałowa wynosi 200 tys. złotych a naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2011 roku wynoszą 5 tys. złotych.

W dniu 9 stycznia 2009 roku SIMPLE S.A. zawarła Umowę Pożyczki ze Spółką CRON Sp. z o.o. w Warszawie ul. Czerniakowska 209 lok. 402 na kwotę 200 tys. złotych z oprocentowaniem 10% w stosunku rocznym. Umowa pożyczki zawarta na okres od 9 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku. W kolejnych okresach zostały podpisane aneksy przedłużające spłatę:

1. Aneks Nr 1 podpisany w dniu 31 marca 2009 roku przedłużający spłatę pożyczki do 30 czerwca 2009 roku.
2. Aneks Nr 2 podpisany w dniu 30 czerwca 2009 roku przedłużający spłatę pożyczki do 31 grudnia 2009 roku.
3. Aneks Nr 3 podpisany w dniu 31 grudnia 2009 roku przedłużający spłatę pożyczki do 30 kwietnia 2010 roku.
4. Aneks Nr 4 podpisany w dniu 30 kwietnia 2010 roku przedłużający spłatę pożyczki do 30 września 2010 roku.
5. Aneks Nr 5 podpisany w dniu 30 września 2010 roku przedłużający spłatę pożyczki do 31 października 2011 roku.

6. Aneks Nr 6 podpisany w dniu 31 października 2011 roku przedłużający spłatę pożyczki do 30 kwietnia 2012 roku.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Udzielone pożyczki	205	223
	205	223

Środki pieniężne i ekwiwalenty

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Środki pieniężne w kasie i w banku	723	1 571
	723	1 571

Nota 20. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień 31 grudnia 2011 roku zmienona została prezentacja nakładów na prace badawczo rozwojowe z pozycji „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” do pozycji „Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe”. Zmiana prezentacji nie miała wpływu na wynik finansowy i kapitały własne.

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Koszty przyszłych okresów	156	136
	156	136

Nota 21. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży.

Nota 22. Kapitał podstawowy

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:		
Liczba akcji	2 001 149	2 003 904

Wartość nominalna jednej akcji	0,001	0,001
Wartość nominalna wszystkich akcji	2 001	2 004

Nota 23. Podatek odroczony

Spółka na dzień 31 grudnia 2011 roku wykazała rezerwę 5 tys. zł ze względu na różnice przejściowe między wartością księgową i podatkową aktywów.

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Podatek odroczony	5	4
	5	4

Nota 24. Rezerwy na zobowiązania

Na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych w bilansie na dzień bilansowy składają się rezerwy:

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Rezerwa długoterminowa na przyszłe świadczenia z tytułu odpraw emerytalnych i podobnych	49	37
Rezerwa z tytułu świadczeń urlopowych	201	204
	250	241

Wartość zobowiązania została ustalona następująco:

- kwota rezerwy długoterminowej na przyszłe świadczenia z tytułu odpraw emerytalnych i podobnych została wyceniona przez aktuarium,
- kwota rezerwy krótkoterminowej z tytułu niewykorzystanych świadczeń urlopowych stanowi wartość naliczonych ekwiwalentów za niewykorzystane urlopy według stanu na dzień bilansowy.

Świadczenia pracownicze

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Wynagrodzenia	9 836	9 019
Ubezpieczenia społeczne	1 241	1 206
Świadczenia na rzecz pracowników	288	266
	11 365	10 491

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę i umów o współpracę.

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Usługi	55	54
Sprzedaż i Marketing	23	25
Produkcja	29	31
Pozostali	17	19
	124	129

Nota 25. Pozostałe rezerwy

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Koszty bieżącego okresu, zobowiązania przyszłego	65	108
Rezerwa na zobowiązania z tytułu podatków	15	113
Rezerwa z tytułu wynagrodzeń	465	428
	545	649

Nota 26. Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Pożyczki długoterminowe	1 763	1 857
Kredyty długoterminowe	9	103
Kredyty i pożyczki razem	1 772	1 960

W bilansie ujęta jest pożyczka od Spółki zależnej Simple Locum Sp. z o.o. w kwocie 1 763 tys. złotych. Jest to kwota pożyczki przypadająca do spłaty w okresie powyżej jednego roku. Umowa została zawarta w dniu 28 kwietnia 2006 roku na okres 300 miesięcy. W dniu 30 września 2007 został podpisany aneks do umowy pożyczki pomiędzy Simple S.A. a spółką zależną Simple Locum Sp. z o.o. z dnia 28 kwietnia o warunkach spłaty pożyczki i zmianie oprocentowania. Pożyczka spłacana jest w okresach kwartalnych w ratach po 23.500 tys. złotych. Oprocentowanie pożyczki uległo zmianie i wynosi sumę stopy WIBOR dla okresów 3-miesięcznych i marży 2,20 % w skali roku. Na dzień bilansowy zostały naliczone i zapłacone odsetki od zapłaconej raty oraz odsetki od pozostałej niespłaconej kwoty pożyczki.

Spółka Simple S.A. zaciągnęła kredyt wobec Volkswagen Bank Polska S.A., który przeznaczyła na zakup środków trwałych. Na dzień bilansowy kwota kredytu w okresie spłaty powyżej dwunastu miesięcy wynosi 9 tys. złotych

Nota 27. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe – leasing finansowy

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, wymagalne w ciągu:		
Jednego roku	381	311
Powyżej jednego roku	563	752
Razem	944	1 063
Przyszłe odsetki	(97)	(119)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań	847	944
Zobowiązanie wymagalne w ciągu 12 miesięcy - zobowiązania krótkoterminowe	336	263
Zobowiązanie wymagalne powyżej 12 miesięcy - zobowiązania długoterminowe	511	681

Zgodnie z polityką Simple S.A., część wyposażenia użytkowana jest na podstawie umów leasingu. Średni okres leasingu wynosi 3-5 lat. Stopa procentowa jest ustalana przy rozpoczęciu leasingu. Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat.

Nota 28. Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty i pożyczki

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Pozostałe kredyty bankowe	94	158
Udzielone pożyczki	601	94
Kredyty i pożyczki razem	695	252

W dniu 04 sierpnia 2006 roku SIMPLE S.A. zawarła Umowę Kredytu w rachunku bieżącym nr 270-1/10/RB/2006 między bankiem PKO BP. Jest to kredyt w walucie polskiej, odnawialny w ramach limitu kredytowego w kwocie 500 tys. złotych. Udzielony był na okres od 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2007 roku. W dniu 03 sierpnia 2007 roku został podpisany Aneks Nr 1 do umowy kredytu Nr 270-1/10/RB/2006 z dnia 04 sierpnia 2006 roku o przedłużeniu umowy na kolejny rok od dnia 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2008 roku. W dniu 01 sierpnia 2008 roku został podpisany Aneks Nr 2 do umowy kredytu Nr 270-1/10/RB/2006 z dnia 04 sierpnia 2006 roku o przedłużeniu umowy na kolejny rok od dnia 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2009 roku. W dniu 03 sierpnia 2009 roku został podpisany Aneks Nr 3 do umowy kredytu Nr 270-1/10/RB/2006 z dnia 04 sierpnia 2006 roku o przedłużeniu umowy na kolejny rok od dnia 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2010 roku. W dniu 29 lipca 2010 roku został podpisany Aneks Nr 4 do umowy kredytu Nr 270-1/10/RB/2006 z dnia 04 sierpnia 2006 roku o przedłużeniu umowy na kolejny rok od dnia 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2011 roku. Kwota kredytu zostaje bez zmian w wysokości 500 tys. złotych. Zabezpieczeniem umowy są weksle na kwotę 500 tys. złotych.

W dniu 02 sierpnia 2011 roku został podpisany Aneks Nr 5 do umowy kredytu Nr 270-1/10/RB/2006 z dnia 04 sierpnia 2006 roku o przedłużeniu umowy na kolejny rok od dnia 04 sierpnia 2006 roku do 03 sierpnia 2012 roku. Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowej.

W dniu 11 października 2010 roku SIMPLE S.A. podpisała Umowę Kredytu w rachunku bieżącym nr 43/038/10/Z/VK na kwotę 400 tys. złotych między bankiem BRE S.A. Jest to kredyt w walucie polskiej. Umowa ta została zawarta na czas od 12 października 2010 roku do 06 października 2011 roku. W dniu 5 października 2011 roku Simple S.A. podpisała Umowę Kredytu w rachunku bieżącym nr 43/080/11/Z/VK na kwotę 400 tys. złotych z bankiem BRE S.A. Jest to kredyt w walucie polskiej. Umowa ta została zawarta na czas od 07 października 2011 roku do 04 października 2012 roku. Zabezpieczeniem umowy jest weksel in blanco. Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowej.

W dniu 30 grudnia 2010 roku SIMPLE S.A. podpisała Umowę Kredytu w rachunku bieżącym nr 102/2010 na kwotę 300 tys. złotych między Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie. Jest to kredyt w walucie polskiej. Umowa ta została zawarta na czas od 30 grudnia 2010 roku do 29 grudnia 2011 roku. W dniu 29 grudnia 2011 roku SIMPLE S.A. podpisała aneks nr 1 do umowy kredytu Nr 102/2010 w rachunku bieżącym na kwotę 300 tys. złotych. między Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie. Jest to kredyt w walucie polskiej. Termin spłaty kredytu upływa w dniu 29.12.2012 roku. Zabezpieczeniem umowy jest weksel in blanco. Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowej.

Spółka SIMPLE S.A. zaciągnęła kredyt wobec Volkswagen Leasing Polska S.A., który przeznaczyła na zakup środków trwałych. Na dzień bilansowy roku kwota kredytu w okresie spłaty do dwunastu miesięcy wynosi 94 tys. złotych.

W dniu 8 lipca 2011 roku została podpisana umowa pożyczki pomiędzy Bazus Sp. z o.o z siedzibą w Lublinie, ul. Wolska 11 a Simple S.A. . Przedmiotem umowy jest udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 200 tys. złotych, która została wypłacona w dniu 15 lipca 2011 roku. Termin zwrotu pożyczki przypada na dzień 9 lipca 2012 roku. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6%, a termin spłaty odsetek jest wyznaczony w dniu spłaty pożyczki. Na dzień bilansowy odsetki zostały naliczone i zaksięgowane. Wartość pożyczki na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosi 205 tys. złotych.

W dniu 28 listopada 2011 roku została podpisana umowa pożyczki pomiędzy Simple Locum Sp. z o.o z siedzibą w Warszawie a Simple S.A. . Przedmiotem umowy jest udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 300 tys. złotych, która została wypłacona w dniu 28 listopada 2011 roku. Termin zwrotu pożyczki przypada na dzień 27 listopada 2012 roku. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6% w skali roku, a termin spłaty odsetek jest wyznaczony w dniu spłaty pożyczki. Na dzień bilansowy odsetki zostały naliczone i zaksięgowane. Wartość pożyczki na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosi 302 tys. złotych.

Na dzień bilansowy ujęta jest pożyczka krótkoterminowa od Spółki zależnej Simple Locum Sp. z o.o. w kwocie 94 tys. złotych. Jest to kwota pożyczki przypadająca do spłaty w okresie 12 miesięcy - cztery raty po 23.500 tys. złotych.

Nota 29. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Zobowiązania handlowe z tytułu dostaw i usług	1 524	1 208
Zobowiązanie z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 710	1 592
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22	177
Pozostałe zobowiązania	443	0
Otrzymana dotacja	1 686	2 035
Zobowiązania razem	5 385	5 012

Nota 30. Wynagrodzenia wypłacone Zarządowi i Radzie Nadzorczej SIMPLE S.A.

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
<u>Zarząd Simple S.A.</u>		
Bogusław Mitura	752	184
Paweł Zdunek	120	484
Przemysław Gnitecki	545	422
Michał Siedlecki	371	261
Dariusz Kacperczyk	0	10
Razem	1 788	1361

Rada Nadzorcza Simple S.A.

	31.12.2011	31.12.2010
	000' PLN	000' PLN
Przewodniczący Rady Nadzorczej Adam Wojacki	26	0
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Józef Taran	54	54
Sekretarz Rady Nadzorczej Andrzej Bogucki	54	50
Członek Rady Nadzorczej Paweł Zdunek	22	0
Członek Rady Nadzorczej Karasiński Arkadiusz	22	0
Członek Rady Nadzorczej Łada Adam	22	0
Przewodnicząca Rady Nadzorczej Elżbieta Zybert	34	63
Członek Rady Nadzorczej Marta Adamczyk	22	42
Członek Rady Nadzorczej Jacek Kuroś	22	42
Razem	278	251

Nota 31. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Spółka nie wykazuje zobowiązań warunkowych na toczące się postępowania sądowe przeciwko SIMPLE S.A.

Nota 32. Umowy leasingu operacyjnego

W ramach umowy najmu Spółka SIMPLE S.A. użytkuje kserokopiarkę. Spółka ponosi miesięczne opłaty za eksploatację oraz serwis. W przypadku wykonywania kserokopii w ilościach przekraczających stałą opłatę Spółka ponosi koszty dodatkowe wg cennika z umowy.

Simple S.A. w ramach Umowy Najmu od Spółki zależnej Simple Locum Sp. z o.o. użytkuje budynek na cele prowadzenia działalności. Umowa zawarta jest na czas nieokreślony. Miesięczna kwota czynszu wynosi 20 tys. złotych.

Nota 33. Zdarzenia po dacie bilansu.

Zdaniem Zarządu SIMPLE S.A. brak jest innych zdarzeń zaistniałych po dacie bilansowej mających wpływ na przyszłe wyniki Spółki.

Nota 34. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Wykaz spółek zależnych i powiązanych z SIMPLE S.A. został przedstawiony w nocie 15. W 2011 roku SIMPLE S.A. zawierała z tymi podmiotami poniżej przedstawione transakcje handlowe. Sprzedaż towarów i usług do podmiotów powiązanych odbywała się na podstawie standardowego cennika. Transakcje przeprowadzane były w operciu o ceny rynkowe pomniejszone o standardowe rabaty handlowe.

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Przychody ze sprzedaży towarów i usług do podmiotów powiązanych		
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	3 677	2 955
Razem przychody do podmiotów powiązanych	3 677	2 955

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Zakupy towarów i usług od jednostek zależnych i powiązanych		
- od jednostek zależnych objętych konsolidacją	254	250
- od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	482	160
Zakupy towarów i usług od jednostek zależnych i powiązanych	736	410

Nie utworzono żadnych odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych od podmiotów powiązanych.

Salda rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży i zakupu towarów i usług są następujące:

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Należności od jednostek zależnych i powiązanych z tytułu:		
Dostaw i usług	1 244	609
Należności od jednostek zależnych i powiązanych	1 244	609

	31.12.2011 000' PLN	31.12.2010 000' PLN
Zobowiązania do jednostek zależnych i powiązanych z tytułu:		
Dostaw i usług	208	63
Pożyczek	2 364	1 951
Zobowiązania do jednostek zależnych	2 572	2 014

Nota 35. Emisja papierów wartościowych w okresie sprawozdawczym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiła emisja papierów wartościowych.

Nota 36. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazywanymi w raporcie a wcześniej prognozowanymi wynikami

W roku 2011 SIMPLE S.A. nie publikowała oficjalnych prognoz finansowych.

Nota 37. Umowy zobowiązujące osoby zarządzające i nadzorujące i osoby z nimi

Według informacji posiadanych przez SIMPLE S.A. na 31.12.2011 osoby zarządzające lub nadzorujące lub ich współmałżonkowie, krewni i powinowaci do drugiego stopnia, przysposobieni lub przysposabiający oraz inne osoby, z którymi są oni powiązani osobiście, nie posiadały żadnych udzielonych przez Spółkę lub podmioty od niej zależne lub z nią powiązane niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki lub podmiotów od niej zależnych i stowarzyszonych.

Nota 38. Pozostałe transakcje z osobami zarządzającymi i nadzorującymi

W dniu 20 lipca 2010 roku została zawarta umowa najmu na dzierżawę samochodu pomiędzy Prezesem Zarządu Bogusławem Miturą a Simple S.A., na okres od 20 lipca 2010 roku na czas nieoznaczony.

W dniu 1 października 2010 roku została zawarta umowa na korzystanie z numeru telefonicznego telefonii komórkowej sieci Plus GSM pomiędzy Prezesem Zarządu Simple S.A. Bogusławem Miturą a SIMPLE S.A. na czas nieoznaczony.

W dniu 6 czerwca 2011 roku została zawarta umowa na najem samochodu pomiędzy Simple S.A. a Wiceprezesem Zarządu Przemysławem Gniteckim na czas nieokreślony.

Nota 39. Informacje o zawartych umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami, umowach ubezpieczenia.

Na dzień przekazania raportu Zarząd SIMPLE S.A. nie posiada informacji o zawartych umowach pomiędzy akcjonariuszami.

Simple S.A. zawarła na rok 2011 Umowę Ubezpieczenia na 8 mln od Odpowiedzialności Cywilnej oraz Umowy Ubezpieczenia na cały majątek Spółki.

Nota 40. Umowy w wyniku których mogą nastąpić zmiany w posiadanych akcjach przez akcjonariuszy

Według informacji i wiedzy Zarządu SIMPLE S.A. nie są znane umowy, w wyniku których mogłyby nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Nota 41. Informacje o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie otrzymała i nie udzieliła żadnych poręczeń oraz gwarancji.

W dniu 30 grudnia 2010 roku SIMPLE S.A. udzieliła poręczenia wekslowego Spółce zależnej SIMPLE CPS Sp. z o.o. na kwotę 77.500 złotych.

W dniu 30 grudnia 2010 roku Simple S.A. udzieliła gwarancji bankowej dobrego wykonania umowy Nr 48 10201042 0000 8396 0063 0897/2010 na rzecz UHC Spółka z o.o., ul. Do Dysa 9, 20-149 Lublin. Gwarancja jest ważna do 29 grudnia 2013 roku.

Nota 42. Informacje dotyczące wypłaconej dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na akcje.

Zgodnie z art. 393 pkt. 1, art. 395 & 2 pkt. 1 Kodeksu Spółek Handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą SIMPLE S.A. Uchwałą Nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Simple S.A. z dnia 27 czerwca 2011 roku zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki Simple S.A. za 2010 rok.

Zgodnie z art. 395 & 2 pkt. 2 Kodeksu Spółek Handlowych, oraz na podstawie & 6 ust. 5 pkt. c) Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą Simple S.A. Uchwałą Nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą Simple S.A. z dnia 27 czerwca 2011 roku postanowiło zysk Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 w wysokości 2.058.600,36 zł. przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

3 Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki SIMPLE S.A. za rok 2011.

3.1 INFORMACJE O FIRMIE

Firma Spółki brzmi SIMPLE Spółka Akcyjna. Spółka używa skróconej nazwy SIMPLE S.A. oraz wyróżniającego znaku graficznego. Spółka została zarejestrowana w Sądzie Gospodarczym dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS: 0000065743.

Simple jest spółką akcyjną z siedzibą w Warszawie. Krajem siedziby Spółki jest Rzeczpospolita Polska.

Spółka została utworzona i działa na podstawie przepisów prawa polskiego. Spółka została utworzona na podstawie przepisów Kodeksu Handlowego i działa zgodnie z regulacją Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz regulacji dotyczących spółek publicznych. Głównym miejscem prowadzenia działalności przez Spółki jest jej siedziba.

Adres siedziby: ul. Bronisława Czecha 49/51, 04-555 Warszawa

Numer telefonu: +48 (22) 812 58 98

Numer telefaksu: +48 (22) 815 49 83

Adres poczty elektronicznej: simple@simple.com.pl

Adres strony internetowej: www.simple.com.pl

SIMPLE SPÓŁKA AKCYJNA powstała z przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie bilansu sporządzonego na dzień 11 czerwca 1997 roku, zamykającego się po stronie Aktywów i Pasywów kwotą 3.286 tys. złotych zgodnie z decyzją udziałowców (na podstawie art. 497 K.H.). Powstała z przekształcenia Spółka Akcyjna przejęła wszystkie Aktywa i Pasywa poprzednio działającej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

MISJA

Dostarczanie nowoczesnych rozwiązań informatycznych wspierających realizację celów biznesowych naszych Klientów.

STRATEGIA

Naszym celem jest zadowolenie Klienta oparte na bezpieczeństwie, profesjonalnej obsłudze i dostarczaniu najwyższej jakości produktów i usług.

SIMPLE to doświadczony i kompetentny dostawca rozwiązań informatycznych, producent oprogramowania. Od ponad 20 lat jesteśmy obecni na polskim rynku informatycznym. Zaufało nam kilka tysięcy klientów.

Od ponad 10 lat jesteśmy notowani na podstawowym parkiecie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych. Naszym celem jest dbanie o interesy inwestorów i ciągłe budowanie wartości Spółki.

Ważnym elementem działalności SIMPLE S.A. jest stałe podnoszenie jakości produktów i świadczonych usług.

Potwierdzeniem tych działań jest posiadany przez Spółkę certyfikat ISO 9001:2010.

OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU SPÓŁKI

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 Wlanego Zgromadzenia dotyczące zmiany Statutu zapadają większością 3/4 głosów oddanych.

OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENÍ ORAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Działa ono zgodnie 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 dziesiątą 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 wnioski 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. Pełnomocnictwa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do głosowania powinny 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 niniejszego statutu 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 Kodeks spółek handlowych 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.

ZARZĄD

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 nie zastrzeżonych 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.

Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu. Zwołujący powinien zawiadomić członków Zarządu o zwołaniu posiedzenia Zarządu, co najmniej na 3 dni przed terminem tego posiedzenia na piśmie lub pocztą elektroniczną. W nagłych przypadkach Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu może zarządzić inny sposób i termin zawiadomienia członków Zarządu o dacie posiedzenia.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą 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 2010 roku skład Zarządu SIMPLE S.A. przedstawiał się następująco:

Bogusław Mitura	– Prezes Zarządu
Przemysław Gnitecki	– Wiceprezes Zarządu
Michał Siedlecki	– Wiceprezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku skład Zarządu SIMPLE S.A. przedstawiał się następująco:

Bogusław Mitura - Prezes Zarządu

Doktor nauk technicznych, inżynier.

Absolwent Politechniki Warszawskiej - Instytutu Organizacji Zarządzania oraz Studiów Doktoranckich na Politechnice Warszawskiej w zakresie Organizacji i Zarządzania. Specjalista w zakresie projektowania systemów informatycznych. W latach 1979- 1984 pracował w przemyśle, między innymi w Centrum Naukowo-Produkcyjnym Samolotów Lekkich oraz w Instytucie Organizacji Przemysłu Maszynowego, gdzie zarządzał projektami informatycznymi. W latach 1984-1996 - pracownik naukowy w Instytucie Organizacji Zarządzania Politechniki Warszawskiej oraz w Katedrze Organizacji i Ekonomiki Przedsiębiorstw SGGW. W latach 1992-1994 - Dyrektor, a następnie Dyrektor Naczelny w InterAms Sp. z o.o. W latach 1994- 2007 współzałożyciel oraz wiceprezes Zarządu ABG S.A. Od 2007 inwestor finansowy działający na rynku IT.

Przemysław Gnitecki - Wiceprezes Zarządu

Ukończył studia na Wydziale Matematyki i Informatyki Uniwersytetu Wrocławskiego.

Przebieg pracy zawodowej:

1995 – 1997 MIS Sp. z o.o. – zatrudniony na stanowisku Analityka – Programisty

1998 – 2000 Sycomex Polska – zatrudniony na stanowisku Analityka – Programisty C/C++

2000 – 2001 Finexa Inc – zatrudniony na stanowisku Java/Oracle Developer/Release Manager

2001 – 2005 ABG Sp. z o.o. – zatrudniony na stanowisku Głównego Architekta. Był głównym architektem i jednym z głównych twórców systemu IACS – obsługującego unijne dopłaty bezpośrednie dla rolników.

2005 – 2006 ABG S.A. – zatrudniony na stanowisku Dyrektora Pionu Professional Services

2006 – 2009 ABG S.A. – zatrudniony na stanowisku CTO (Chief Technology Officer)

2007 – 2008 Instytut Innowacji i Społeczeństwa Informacyjnego (Centrum Badawczo-Rozwojowego Grupy ABG) – pełnił funkcję Prezesa Zarządu

Od 2008 roku pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Vedia S.A. (notowanej na NewConnect). Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o KRS.

Michał Siedlecki - Wiceprezes Zarządu

Ukończył studia na Wydziale Mechanicznym Technologicznym Politechniki Warszawskiej w Instytucie Organizacji i Zarządzania.

W latach 1983-1988 był zatrudniony w następujących firmach:

1982-1987 - Instytut Organizacji Przemysłu Maszynowego - na stanowisku starszego asystenta

1987-1988 - "InterAms II" Sp. z o.o. na stanowisku projektant systemów

Współzałożyciel i akcjonariusz, w Spółce był zatrudniony na stanowisku Głównego Projektanta Systemów.

W latach 1992-1997 członek Zarządu Spółki odpowiedzialny za rozwój.

Po roku 1997 wrócił na stanowisko Głównego Projektanta Systemów i zajmował się tworzeniem podstawowego produktu firmy – systemu SIMPLE SYSTEM V.

Od czerwca 2006 roku zajmował stanowisko Wiceprezesa Zarządu SIMPLE S.A. odpowiedzialnego za rozwój produktów SIMPLE.

W grudniu 2007 roku został powołany na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki.

Od stycznia do lipca 2009 roku pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu SIMPLE S.A. a od lipca 2009 roku do stycznia 2010 roku doradcy Zarządu.

ODWOŁYWANIE I POWOŁYWANIE PROKURY

W okresie od 1.01.2011 do 31.12.2011 funkcję prokurenta pełniła Regina Kuliś.

OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENÍ.

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz punktem II Regulaminu Prac 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 Regulaminu Prac Zarządu Spółki SIMPLE S.A., Zarząd upoważniony jest do podejmowania wszelkich decyzji nie zastrzeżonych 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 Relacje inwestorskie.

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

RADA NADZORCZA

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 pierwszej Rady Nadzorczej powołani są na 1 rok. Członkowie następnych 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.

Niezależnym członkiem Rady Nadzorczej jest osoba spełniająca następujące warunki:

- osoba ta nie może być Podmiotem Powiązanym z Simple, Podmiotem Powiązanym z podmiotem dominującym lub zależnym w stosunku do Simple oraz Podmiotem Zależnym w stosunku do Simple w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie papierami wartościowymi,
- osoba ta nie może być krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia pracownika Simple lub Podmiotu wchodzącego w skład Simple.

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.

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,
- 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.

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 od 1.01.2010 roku do 27.06.2011 roku Rada Nadzorcza działała w pięcioosobowym składzie:

- Elżbieta Zybert – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Józef Taran – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Bogucki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Marta Joanna Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Kuroś - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie od 27.06.2011 roku do 31.12.2011 roku Rada Nadzorcza działała w sześcioosobowym składzie:

- Adam Wojacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Józef Taran – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Bogucki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Adam Leda - Członek Rady Nadzorczej,
- Arkadiusz Karasiński – Członek Rady Nadzorczej,
- Paweł Zdunek - Członek Rady Nadzorczej.

SKŁAD KOMITETU AUDYTU

Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. powołała uchwałą Nr VII/7/2011 w dniu 08 grudnia 2011 roku Komitet Audytu w następującym składzie:

- Józef Taran,
- Adam Leda,

- Andrzej Bogucki.

AKCJE I AKCJONARIAT SIMPLE S.A.

SIMPLE S.A. wyemitowała 2 003 904 akcji o wartości nominalnej 1 zł, z czego 189 000 akcji jest uprzywilejowanych co do głosu na WZA w stosunku 1 do 5. W 2011 roku umorzone zostało 2 755 sztuk akcji, w wyniku czego na dzień bilansowy pozostało 2.001.149 sztuk akcji.

POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE Z INNYMI PODMIOTAMI SIMPLE

SIMPLE S.A. jest podmiotem dominującym Grupy. W skład grupy kapitałowej wchodzi spółki:

zależne:

1. SIMPLE LOCUM SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie ul. Bronisława Czecha 49/51. SPÓŁKA SIMPLE S.A. w dniu 24 marca 2006 roku aktem notarialnym (Rep A Nr 1726/06) przed notariuszem Urszulą Statkiewicz – Wysocką zawiązała nową Spółkę z o.o. o nazwie SIMPLE LOCUM. SIMPLE S.A. posiada pełną kontrolę nad Spółką poprzez objęcie udziałów w zamian za przekazanie nieruchomości w postaci aportu aktem notarialnym (Rep A Nr 1829/06) w dniu 29.03.2006 roku. Wartość objętych udziałów stanowi kwota 2 669 tys. złotych. Posiada 100 % głosów na Walnym Zgromadzeniu.
2. SIMPLE CPS SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie ul. Bronisława Czecha 49/51. Działalność Spółki rozpoczęła się pod nazwą SIMPLE INVEST SP. Z O.O. założona 25 października 1999 roku aktem notarialnym (Rep A NR 5653/99) w Kancelarii notarialnej w Warszawie przed notariuszem Anną Chełstowską. W dniu 01 sierpnia 2002 roku nazwa Spółki zmieniła się na INVEST SL SP. Z O.O. na podstawie aktu notarialnego (Rep A NR 6624/20025) w Kancelarii Notarialnej w Warszawie w obecności asesora notarialnego Wojciecha Szczypkowskiego, zastępcy notariusza Doroty Kałowskiej. W dniu 15 czerwca 2004 roku nazwa Spółki zmieniła się na SIMPLE CPS SP. Z O.O. na podstawie aktu notarialnego (Rep A NR 7373/2004) w Kancelarii Notarialnej w Warszawie w obecności asesora notarialnego Wojciecha Szczypkowskiego, zastępcy Doroty Kałowskiej. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 30 tys. złotych. Posiada 100 % głosów na Walnym Zgromadzeniu. Na dzień 31 grudnia 2007 roku został dokonany odpis z tytułu utraty wartości na 14 tys. złotych, a wartość bilansowa udziałów na dzień bilansowy wynosi 16 tys. złotych.
3. Bazus Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie ul. Wolska 11. Spółka cywilna o nazwie HIGHCOM Spółka cywilna działająca na podstawie umowy spółki prawa cywilnego zawartej dnia 9 kwietnia 1996 roku, zmienianej aneksami z dnia: 12 marca 1997 roku, 30 sierpnia 1997 roku i 31 grudnia 2010 roku pomiędzy Hubertem Danielem Abramiukiem i Michałem Pawłem Abramiukiem przekształcona została w trybie art. 571 i nast. w związku z art. 551 kodeksu spółek handlowych w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością o firmie: Bazus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

powiązane:

1. SOFTEAM SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie przy ul. Łopuszańska 53, zarejestrowaną dnia 05 czerwca 2001 roku w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000013271. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia wynosi kwota 53 tys. złotych co stanowi 50,24 % kapitału podstawowego.
2. SIMPLE SP. Z O.O. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Cieplaka 19, zarejestrowaną 24 grudnia 2002 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000108452 w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wartość objętych udziałów według ceny nabycia stanowi kwota 9,7 tys. złotych. Posiada 19,51 % głosów na walnym zgromadzeniu.

3.2 ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWEM

Rok 2011 był kolejnym rokiem zmian w SIMPLE S.A. mających na celu zwiększenie efektywności działań Spółki. Podstawowe zmiany w zasadach zarządzania Spółką były następujące:

- Wdrożenie budżetowania i rozliczania działów z osiągniętego wyniku
- Zmiana organizacji sprzedaży polegająca na przekazaniu odpowiedzialności do poszczególnych działów za wyniki sprzedaży wytwarzanych przez nie produktów i świadczonych usług.
- Zmiany wynikające z objęcia większościowego pakietu akcji firmy Bazus Sp. z o.o.

3.3 OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W ROKU OBROTOWYM

Suma bilansowa SIMPLE S.A. na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosi 21,4 mln złotych. Udział aktywów trwałych w sumie bilansowej wynosi 47 %, a aktywów obrotowych 53 %. W aktywach trwałych spada pozycja wartości niematerialnych i prawnych w stosunku do grudnia 2010 roku o 601 tys. w związku z amortyzacją modułu SIMPLE.SCM. Rzeczowe aktywa trwałe spadły o 418 tys. złotych. Wzrosła pozycja inwestycji w jednostkach zależnych w związku z zakupem udziałów Spółki Bazus na kwotę 1 405 tys. złotych. Pozycja długoterminowych rozliczeń międzyokresowych wzrosła z tytułu nakładów na prace badawczo rozwojowe. W aktywach obrotowych wystąpił wzrost zapasów o 295 tys. złotych oraz nastąpił wzrost należności w stosunku do grudnia 2010 o 2 309 tys. złotych w związku ze wzrostem przychodów ze sprzedaży. W inwestycjach krótkoterminowych nastąpił spadek środków pieniężnych.

Aktywa trwałe wynoszą 10 mln złotych z czego:

- 33,34% stanowią wartości niematerialne i prawne,
- 11,50 % rzeczowe aktywa trwałe,
- 0,07 % należności długoterminowe,
- 41,41 % inwestycje w jednostkach zależnych i powiązanych,
- 13,68 % pozostałe.

Aktywa obrotowe wynoszą 11,4 mln złotych z czego:

- 3,05 % stanowią zapasy towarów,
- 87,42 % należności handlowe,
- 8,15 % środki pieniężne i ich ekwiwalenty,
- 1,38 % rozliczenia międzyokresowe.

Kapitał własny Spółki stanowi 55,6 % sumy bilansowej, zobowiązania długoterminowe 14,4 % a zobowiązania krótkoterminowe 30 % sumy bilansowej.

Zobowiązania długoterminowe spadły o 452 tys. złotych w stosunku do grudnia 2010 roku. Nastąpił spadek w pozycji rezerw o 94 tys. złotych. Spadły zobowiązania z tytułu długoterminowych pożyczek i kredytów w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 188 tys., co było wynikiem spłaty kredytów i pożyczek. Pozycja zobowiązań z tytułu leasingu również spadła o 170 tys. złotych w wyniku spłaty leasingów. W pozycji zobowiązań krótkoterminowych wzrosła pozycja pożyczek w związku z podpisaniem w roku 2011 nowych umów pożyczkowych ze spółką Simple Locum i Bazus Sp. zo.o. . Spadły kredyty zaciągnięte na zakup taboru samochodowego o 64 tys. złotych i nieznacznie wzrosły krótkoterminowe leasingi o 73 tys. złotych. Zobowiązania wzrosły o 612 tys. złotych w wyniku wzrostu zobowiązań podatkowych oraz z tytułu dotaw i usług oraz pozostałych zobowiązań. Spada pozycja rozliczeń międzyokresowych przychodów w wyniku rozliczania otrzymanej dotacji.

Zobowiązania długoterminowe wynoszą 3,0 mln z czego:

- 25,95 % rezerwy,
- 57,48 % pożyczki i kredyty,
- 16,57 % z tytułu leasingu.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 6,4 mln z czego:

- 10,84 % kredyty i pożyczki,
- 5,24 % z tytułu leasingu,
- 57,64 % pozostałe zobowiązania,
- 26,28 % rozliczenia międzyokresowe.

Ostatecznie suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zwiększyła się o 2,942 mln złotych.

Przychody ze sprzedaży wzrosły o 3 868 mln w stosunku do roku 2010 a wynik brutto na sprzedaży wzrósł o 3 198 tys. złotych. W wyniku wzrostu sprzedaży wzrosły również koszty sprzedaży o 1 694 mln zł i koszty zarządu o 1 192 mln zł. W pozostałych przychodach operacyjnych nastąpił wzrost z tytułu ewidencji przychodów otrzymanej dotacji o 300 tys. złotych. Wynik brutto z działalności operacyjnej w stosunku do ubiegłego roku 2010 jest lepszy o 753 tys. złotych a wynik netto o 557 tys. złotych.

3.4 OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ, Z OKREŚLENIEM, W JAKIM STOPNIU EMITENT JEST NA NIE NARAŻONY

Do kluczowych czynników ryzyka i zagrożeń związanych z rozwojem SIMPLE S.A. w kontekście rysujących się przed przedsiębiorstwem perspektyw należy zaliczyć:

CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA

RYZYKO KADROWE

W czasie niepewności gospodarczej rośnie zainteresowanie konkurencyjnych firm, wydajnymi, wysoko wykwalifikowanymi pracownikami. Firmy informatyczne, dla których kluczowym czynnikiem produkcji jest kadra, narażone są na utratę kluczowych specjalistów. Przedsiębiorstwa nieustannie penetrują rynek pracy, a sami pracownicy również pozostają aktywni na rynku pracy. Taka sytuacja powoduje wzrost wynagrodzeń, a w konsekwencji spadek rentowności działalności gospodarczej. Spółka stwarza atrakcyjne warunki pracy dla pracowników, a także wprowadza korzystne systemy motywacyjne.

RYZYKO PROWADZENIA WDROŻEŃ SYSTEMU

Odbiorcy systemów informatycznych ograniczają fundusze na inwestycje z powodu niepewnej sytuacji makroekonomicznej. Zwykle jednak rodzaj prowadzonej działalności gospodarczej nie pozwala im na obniżanie wymagań stawianych systemom informatycznym. Wspomniane wyżej ryzyka stawiają w niekorzystnej sytuacji dostawcę. Musi on często realizować, w trakcie wdrożenia, zwiększające się potrzeby klienta, a czasem również zmieniać założenia czy obniżać wynagrodzenie. Obecne procesy gospodarcze są coraz bardziej skomplikowane, w związku z czym bez należytej wiedzy łatwo zaimplementować system w sposób niekorzystny dla klienta co w następstwie może doprowadzić do spadku renomy Spółki oraz konieczności przeprowadzenia modyfikacji. Odbiorcy ponadto chcą traktować dostawców systemów informatycznych jako doradców biznesowych i wymagają wzrostu efektywności gospodarczej po zainstalowaniu rozwiązań informatycznych. Istnieje ryzyko, że bez należytych analiz, takich oczekiwań można nie spełnić. Efektywność wdrożeń to jeden z celów Spółki. Działy wdrożeniowe dysponują wielopoziomową metodyką wdrożeniową, gdzie popełnienie błędów analitycznych jest ograniczane. Procesy analiz biznesowych zostały wprowadzone już na etapie wstępnych prezentacji.

RYZYKO WYSTĄPIENIA EWENTUALNYCH OPÓŹNIEŃ W PRZYGOTOWANIU NOWYCH PRODUKTÓW I USŁUG

Systemy klasy ERP muszą być rozwiązaniami w pełni kompleksowymi, spełniającymi wymagania klienta i jego otoczenia. Dostawca systemów informatycznych ciągle dba o poszerzenie oferty, wprowadzanie nowych funkcjonalności oraz zapewnienie integralności danych. Konkurencja jednak i wymagania klienta wciąż wzrastają. Istnieje ryzyko wprowadzenia nowych produktów odpowiadających aktualnym potrzebom klientów później od konkurencji oraz zdobywania rynku przez innych dostawców powodując spadek przychodów ze sprzedaży. Związane jest to przede wszystkim z intensywnością prac badawczo – rozwojowych Spółki i dostępnością środków unijnych na realizację rozszerzeń czy ulepszeń produktowych. SIMPLE S.A. zdecydowanie postawiła na jakość produktów, zwiększając służby jakości a także automatyzację procesów testowych. Zostali zatrudnieni specjaliści z zakresu analiz, projektowania rozwiązań, a także uruchomiony został wybór menedżerów produktów.

RYZYKO WYNIKAJĄCE Z KRÓTKIEGO CZASU ŻYCIA PRODUKTÓW

Innowacyjność i tempo wprowadzania nowych produktów w branży IT powoduje konieczność systematycznego uaktualniania dotychczasowych produktów, dostosowywania ich do zmieniających się platform sprzętowych oraz wprowadzania produktów nowych. Brak wystarczającego zaplecza technologicznego oraz wysoko wykwalifikowanej kadry może powodować opóźnienia w aktualizacjach i wprowadzaniu nowych produktów powodując spadek atrakcyjności oferty Spółki. Może to doprowadzić do spadku przychodów ze sprzedaży i wartości osiąganego zysku. Simple S.A. minimalizuje to ryzyko zwiększając sukcesywnie liczbę wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz przeznaczając środki finansowe na prace badawczo-rozwojowe.

RYZIKO ZAGROŻENIA BEZPIECZEŃSTWA SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

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.

RYZIKO ZWIĄZANE Z SEZONOWOŚCIĄ I NIEREGULARNOŚCIĄ PRZYCHODÓW

Charakterystyczna dla branży IT jest sezonowość osiąganych przychodów ze sprzedaży. Okresem wzmożonych obrotów jest czwarty kwartał roku kalendarzowego, natomiast najniższe przychody ze sprzedaży osiągane są w kwartale pierwszym. Fakt ten powodować może okresowe zaburzenie prezentowanych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Simple oraz spadek płynności finansowej, powodując konieczność korzystania z zewnętrznych źródeł finansowania. Spółka ogranicza ryzyko związane z sezonowością poprzez odpowiednie zarządzanie wielkością stanów magazynowych, pracami badawczymi i nakładami na marketing.

RYZIKO UZALEŻNIENIA OD KLUCZOWYCH DOSTAWCÓW

Simple w toku działalności operacyjnej wykorzystuje sprzęt oraz oprogramowanie dostawców zewnętrznych. Istnieje ryzyko, że utrata jednego z kluczowych dostawców mogłaby spowodować zakłócenia w dostawach lub brak możliwości dostarczenia konkretnego produktu końcowego do klienta. Spółka minimalizuje to ryzyko utrzymując dobre relacje ze strategicznymi partnerami. Dodatkowym czynnikiem ograniczającym ryzyko jest współpraca z większą liczbą dostawców, wśród których największy jednostkowy udział w wartości dostarczonych towarów w pierwszej połowie 2011 r. wynosił 21% wartości zakupionych towarów.

RYZIKO UZALEŻNIENIA OD KLUCZOWYCH KLIENTÓW/ODBIORCÓW

Istnieje ryzyko, że Spółka skupiając się na kilku największych odbiorcach, uzależni 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. W związku z tym minimalizowane jest ryzyko uzależnienia się od kluczowych odbiorców poprzez systematyczne pozyskiwanie kolejnych klientów. Dodatkowo, opieka serwisowa odpowiada za 33% przychodów ze sprzedaży (w 2010 roku), a rozdrobnienie wśród klientów w tym segmencie działalności jest na tyle duże, że ryzyko uzależnienia od kluczowych odbiorców jest zminimalizowane.

RYZIKO NIEPOWODZENIA INWESTYCJI EMITENTA

Spółka w grudniu 2010 r. podjęła decyzję o nabyciu 100 % udziałów w Spółce BAZUS Sp. z o.o. Przejęcie odbywa się w pięciu etapach w latach 2011-2012. BAZUS Sp. z o.o. jest producentem systemu BAZUS wspomagającego zarządzanie i administrowanie pracą uczelni wyższych. Spółka Simple zintegrowała system BAZUS z własnymi rozwiązaniami i

rozpoczęła sprzedaż produktu pod własną marką SIMPLE.EDU. Istnieje w związku z tym ryzyko, że nowy produkt nie zdobędzie zakładanego udziału w rynku i nie przyniesienie oczekiwanych przychodów i zysków pokrywających koszty przejścia. Spółka stara się minimalizować to ryzyko ciągle udoskonalając pierwotny produkt, dodając nowe funkcjonalności oraz dbając o promocję SIMPLE.EDU. Efektem jest uzyskanie tytułu najlepszej platformy dla Uczelni Wyższych oraz nagroda Drogowskaz Cyfrowej Polski w kategorii: Rozwiązania dla Uczelni.

CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM, W JAKIM EMITENT PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ

RYZYSKO ZWIĄZANE Z WPŁYWEM SYTUACJI MAKROEKONOMICZNEJ NA WYNIKI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Sytuacja finansowa Spółki uzależniona jest od sytuacji ekonomicznej w Polsce i na świecie. Rynek IT uważany jest za szczególnie wrażliwy na wszelkie wahania koniunktury gospodarczej. Czynniki wpływającymi na kondycję finansową Spółki są przede wszystkim główne wskaźniki makroekonomiczne, takie jak: tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, stopa bezrobocia, wysokość dochodów osobistych ludności, 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 stagnacja gospodarcza na rynkach 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 opiek serwisowych. Spółka przeciwdziała temu ryzyku poprzez dywersyfikację rynku, dostosowanie produktu do indywidualnych potrzeb klienta, a także doradztwo w procesie pozyskiwaniu środków inwestycyjnych w postaci dofinansowania, leasingu oraz dotacji Unijnych.

RYZYSKO ZWIĄZANE ZE ZMIANAMI REGULACJI PRAWNYCH ORAZ NIESTABILNOŚCIĄ SYSTEMU PODATKOWEGO

Zagrożeniem dla działalności Spółki są częste zmiany regulacji prawnych w Polsce. Zmiany dotyczą m.in. uregulowań i interpretacji przepisów podatkowych, uregulowań dotyczących prawa handlowego oraz przepisów prawa pracy. Zmiana przepisów na niekorzystne dla działalności Spółki, może spowodować wzrost kosztów działalności oraz wpłynąć na jego wyniki finansowe. Niepewność co do przyszłych zmian utrudnia także ocenę skutków przyszłych zdarzeń oraz proces podejmowania decyzji strategicznych. Wejście w życie nowych regulacji prawnych może wiązać się między innymi z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecznictwem sądów oraz niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej (w tym podatkowe). Spółka na bieżąco monitoruje projekty zmian w przepisach i podejmuje decyzje biznesowe z uwzględnieniem planowanych zmian.

RYZYSKO 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 więc znacznych inwestycji. Pomimo, iż Spółka 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 Spółki 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. Spółka nieprzerwanie monitoruje rynek IT w zakresie rozwoju nowych technologii i pojawiających się produktów oraz możliwości ich wykorzystania. Spółka utrzymuje także relacje handlowe z odbiorcami w celu lepszego poznania potrzeb oraz dostosowania swoich produktów do klienta. W planach jest także wykorzystanie środków unijnych wspierających prowadzenie badań rozwojowych.

RYZIKO WYNIKAJĄCE Z KONSOLIDACJI BRANŻY

Istnieje ryzyko nasilenia procesów konsolidacyjnych, prowadzących do umocnienia pozycji rynkowej kilku największych podmiotów. Największe firmy dążą do przejęć w celu poszerzenia bazy klientów oraz przejęcia unikatowych rozwiązań stosowanych przez przejmowane podmioty. Proces ten ogranicza rozwój małych i średnich przedsiębiorstw rynku IT oraz może doprowadzić do utraty pozycji rynkowej Emitenta, a w konsekwencji spadku przychodów ze sprzedaży.

RYZIKO ZWIĄZANE ZE WZROSTEM KONKURENCJI

Wzmoczone działania konkurencyjne na rynku IT mogą mieć potencjalnie negatywny wpływ na sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki Spółki. Ułatwiona działalność transgraniczna związana z uczestnictwem w Unii Europejskiej powoduje konieczność wzmoczonego konkutowania z przedsiębiorstwami nie tylko krajowymi, ale i zagranicznymi. Z uwagi na lepsze zrozumienie specyfiki polskiego rynku IT to przedsiębiorstwa krajowe stanowią największą konkurencję dla Simple S.A. Istnieje ponadto ryzyko nietrafnego przewidzenia przyszłych upodobań klientów lub wyprzedzenia w pracach badawczo-rozwojowych i zdobywania rynku przez innych dostawców. Z uwagi na to, że prace badawczo-rozwojowe są procesem długotrwałym, planowane technologie uwzględniają zapotrzebowanie rynku za kilka lat. Ryzyka minimalizowane są także poprzez zatrudnianie wykwalifikowanej kadry, stosowanie nowoczesnych technologii oraz możliwość indywidualnego dopasowania produktu do potrzeb klienta. Spółka utrzymuje ponadto dobre relacje ze swoimi klientami oraz opracowuje produkty dla nowych branż rozszerzając dotychczasowe rynki zbytu.

RYZIKO ZWIĄZANE Z MOŻLIWYM WZROSTEM KOSZTÓW FINANSOWANIA

Przedsiębiorstwa wymagające do dalszego rozwoju zewnętrznych środków finansują się głównie poprzez kredyty bankowe lub emisje obligacji korporacyjnych. Kryzys, jaki zaistniał w 2008 i 2009 r. na rynkach światowych, spowodował między innymi pogorszenie możliwości pozyskania finansowania dłużnego, w tym wzrost kosztów pozyskania finansowania, spadek kursów na giełdach oraz wzrost poziomu ryzyka kursowego. Narasta powszechna obawa wystąpienia tzw. „drugiej fali” kryzysu. W Stanach Zjednoczonych Ameryki oraz kilku krajach Unii Europejskiej jak Grecja, Włochy i Hiszpania narasta problem zadłużenia, jednocześnie rośnie bezrobocie a gospodarki wyhamowują. Istnieje ryzyko, że Polska pomimo stabilnej sytuacji finansów publicznych odczuje skutki drugiej fali kryzysu w postaci deprecjacji polskiej waluty, spadku konsumpcji oraz wzrostu awersji do ryzyka połączonej ze zwiększonymi kosztami finansowania zewnętrznego. Wyższe koszty finansowania zewnętrznego stanowią także ograniczenie w możliwości pozyskania kapitału ze źródeł zewnętrznych.

3.5 PERSPEKTYWY ROZWOJU NA 2012 ROK

W roku 2012 planujemy dalszy dynamiczny rozwój Spółki. Źródła naszego dalszego wzrostu widzimy w :

- 1) rozwoju związanym z systemami klasy ERP,
- 2) zdobywaniu i rozwijaniu nowych kompetencji (systemy dedykowane, consulting),
- 3) akwizycji spółek z rynku IT.

W ramach rozwoju systemów ERP uruchomiony został projekt inwestycyjny. Podstawowymi celami tego projektu jest zmiana architektury systemów na architekturę trójwarstwową, rozbudowa funkcjonalności oraz weryfikacja i aktualizacja kodów źródłowych.

Celem akwizycji są przejęcia niedużych spółek informatycznych posiadających komplementarne w stosunku do SIMPLE produkty i technologie. Pozwoli to na pozyskanie nowych produktów i technologii oraz pozyskanie nowych rynków i klientów. W efekcie zwiększy to ofertę Spółki. W roku 2012 planujemy przejęcie 2- 3 spółek.

W roku 2012 przewidujemy dalszy rozwój i wzrost sprzedaży we wszystkich kanałach sprzedaży: w centrali, w oddziałach oraz w sieci partnerów.

Ważnym elementem rozwoju SIMPLE S.A jest rozwój produktów i technologii, doskonalenie procesu produkcyjnego oprogramowania oraz doskonalenie procesu świadczenia usług dla klientów.

Ważnym narzędziem do oceny pracy komórek organizacyjnych będzie wprowadzany od 2011 roku system budżetowania. Usprawni to proces planowania i pozwoli na poprawę efektywności działania firmy.

W celu pozyskania środków na przejęcia firm oraz rozwój produktów własnych przeprowadzany jest aktualnie proces emisji akcji z prawem poboru oraz proces emisji warrantów zamiennych na akcje dla posiadaczy akcji uprzywilejowanych.

3.6 CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI

Podstawowym przedmiotem działalności Simple S.A. jest działalność w zakresie oprogramowania informatycznego oraz dystrybucja sprzętu komputerowego. SIMPLE LOCUM Sp. z o.o., będąca jedną z trzech spółek zależnych, zajmuje się wynajmem nieruchomości na własny rachunek. SIMPLE CPS Sp. z o.o. prowadzi działalność edycyjną w zakresie oprogramowania. Nabyta w 2011 roku Spółka Bazus Sp. z o.o. specjalizuje się w tworzeniu oprogramowania wspomagającego zarządzanie i administrowanie pracą uczelni.

Działalność Spółki koncentruje się na wdrażaniu systemów dedykowanych wspomagających zarządzanie przedsiębiorstw. Oferta obejmuje stworzenie oraz sprzedaż oprogramowania, usługi wdrożeniowe, szkoleniowe i eksploatacyjne, sprzedaż sprzętu komputerowego i sieciowego oraz doradztwo informatyczne, techniczne i biznesowe. Simple S.A. kieruje swoją ofertą głównie do średnich i dużych przedsiębiorstw, korzystając z produktów własnych oraz firm partnerskich. Spółka wykonuje również oprogramowanie pod konkretne zamówienia klienta. Rozwiązania Simple są uniwersalne, co pozwala kierować je do przedsiębiorstw z wielu branż.

Do podstawowych produktów oraz usług oferowanych przez Simple S.A. należą:

ROZWIĄZANIA ERP:

Rozwiązania typu ERP to Systemy Planowania Zasobów Przedsiębiorstwa (ang. Enterprise Resource Planning - ERP). Jest to grupa zintegrowanych systemów informatycznych, współdziałających modułowo, które łączą wszystkie tradycyjne funkcje zarządcze i administracyjne w przedsiębiorstwie.

Systemy typu ERP wykorzystywane są zarówno w przedsiębiorstwach produkcyjnych różnego typu jak i nieprodukcyjnych.

SIMPLE.ERP jest podstawową pozycją w ofercie SIMPLE S.A. Jest to zintegrowany system informatyczny zapewniający spójną i kompleksową obsługę procesów gospodarczych w całym zakresie działalności. Swym działaniem obejmuje procesy zachodzące w:

- przedsiębiorstwach o różnych profilach działalności (produkcja, budownictwo, usługi, handel);
- uczelniach wyższych;
- jednostkach medycznych;
- instytutach badawczych;
- jednostkach rządowych.

Istotne cechy tego systemu to otwartość i elastyczność, które są wynikiem wykorzystania do jego budowy powszechnie zaakceptowanych standardów i interfejsów. System w łatwy sposób integruje się z innymi rozwiązaniami branżowymi (np. systemami w jednostkach medycznych, systemami dziekanatowymi, systemami dedykowanymi dla produkcji i sterowania automatyką przemysłową). W roku 2011 wprowadzono na rynek zmodernizowaną wersję 6.0.c udostępniającą wiele nowych funkcji oraz rozwiązań technologicznych. SIMPLE.ERP jest w pełni zgodny z przepisami i standardami rachunkowości (w tym MSR). System składa się z wielu tzw. obszarów funkcjonalnych, z których każdy odpowiedzialny jest za inny aspekt funkcjonowania przedsiębiorstwa. Obszary funkcjonalne dostępne w systemie SIMPLE.ERP to: Finanse i Księgowość Simple.ERP, Majątek Trwały Simple.ERP, Simple.ERP Obrót Towarowy, Personel Simple.ERP, Proces Produkcji Simple.ERP oraz Simple.ERP Budżetowanie Projektów. Simple.ERP jest w pełni integrowalny z pozostałymi produktami z oferty Simple: SIMPLE.BI, SIMPLE.CRM, eSIMPLE.KARO HRMS oraz SIMPLE.APS

Finanse i Księgowość Simple.ERP

Obszar funkcjonalny Finanse i Księgowość Simple.ERP pozwalając na bieżący dostęp do aktualnych danych finansowych firmy stanowi doskonałe narzędzie zarządzania finansami jednostki, integrujące wszystkie dane finansowe oraz informacje dotyczące efektywności realizowanych procesów biznesowych. Wspiera prowadzenie rachunkowości firmy zgodnie z wymogami najnowszych przepisów prawa oraz obsługę ewidencji księgowej, zwiększając wydajność pracy działów księgowości.

Majątek Trwały Simple.ERP

Obszar funkcjonalny Majątek Trwały Simple.ERP umożliwia skuteczne wsparcie procesu zarządzania majątkiem trwałym jednostki poprzez pełną kontrolę nad rejestracją wszelkich zmian związanych ze składnikami majątku oraz ich historią. Wykorzystanie narzędzi informatycznych w prowadzeniu ewidencji ilościowo-wartościowej składników majątku trwałego, pozwala na zmniejszenie kosztów oraz usprawnienie procesu zarządzania majątkiem trwałym firmy.

Simple.ERP Obrót Towarowy

Simple.ERP Obrót Towarowy to obszar funkcjonalny kompleksowo wspierający wszystkie procesy zachodzące w różnych obszarach obrotu towarowego przedsiębiorstwa. Wspomaga procesy zakupu i sprzedaży: zarówno krajowe, eksportowe jak i wewnętrzne oraz zarządzanie magazynami własnymi i obcymi. Jego elastyczność pozwala na odzwierciedlenie w systemie SIMPLE.ERP wszystkich procesów biznesowych firm produkcyjnych, usługowo-handlowych jak i przedsiębiorstw sfery budżetowej. Simple.ERP Obrót Towarowy ułatwia pracę zarówno firmom działającym w jednej lokalizacji, jak i wielo oddziałowym przedsiębiorstwom o rozproszonej strukturze.

Personel Simple.ERP

Obszar funkcjonalny Personel Simple.ERP daje możliwość przechowywania w jednym miejscu, wszystkich wymaganych przepisami prawa, a także wewnętrznymi potrzebami firmy, informacji o pracownikach. Dane te mogą być statyczne, bądź wyliczane przez definiowalne algorytmy. Siłą obszaru są elastyczne mechanizmy jego definiowania, oparte na sprawdzonym systemie formuł. Jest wyposażony w szereg opcji pozwalających szybko wyszukiwać osoby, tworzyć z ich danych raporty, a także szybko te dane wprowadzać lub importować z zewnętrznych plików. Program zawiera także opcje eksportu danych do programów bankowości elektronicznej, do ZUS, PFRON, urzędów skarbowych oraz do samych pracowników, np. paska wypłaty w postaci elektronicznej.

Proces Produkcji Simple.ERP

Obszar funkcjonalny Proces Produkcji Simple.ERP jest przeznaczony do zarządzania procesami związanymi z technicznym przygotowaniem, planowaniem i realizacją produkcji. Pozwala na definiowanie planów produkcyjnych, procesów technologicznych, zleceń produkcyjnych oraz ewidencji przebiegu produkcji. Proces Produkcji Simple.ERP to narzędzie zapewniające standaryzację działań produkcyjnych (obsługa obowiązujących technologii), szczegółowe planowanie produkcji, planowanie zakupów surowców i materiałów, kontrolę i ewidencję rzeczywistego przebiegu procesów produkcji (obsługa zleceń) oraz możliwość uchwycenia i kontrolowania kosztów wytwarzania.

Simple.ERP Budżetowanie Projektów

Simple.ERP Budżetowanie Projektów to obszar funkcjonalny przeznaczony dla kierowników projektów oraz menedżerów, wspierający proces budżetowania oraz rozliczania projektów. Oprogramowanie SIMPLE udostępnia w czasie rzeczywistym aktualne informacje o stanie przedsiębiorstwa w wielu przekrojach. Jest w pełni zintegrowane z oprogramowaniem do zarządzania projektami: Microsoft® EPM/MS Project. Poprzez portal controllingowy SIMPLE.BI istnieje możliwość śledzenia wyników firmy i reakcji na zmianę sytuacji z dowolnego miejsca.

SIMPLE to znak rozpoznawczy szerokiej rodziny rozwiązań informatycznych wspomagających zarządzanie obszarami: finansów, obrotu towarowego, personelu, procesu budownictwa, produkcji, łańcucha dostaw czy relacji z klientami. Od ponad 20 lat Simple S.A. dostarcza wyspecjalizowane usługi integracji rozwiązań informatycznych i doradztwa biznesowego. Spółka opierając się na własnym doświadczeniu oferuje rozwiązania, które powstały w oparciu o

wiedzę pozyskaną z szeregu udanych wdrożeń systemów informatycznych. Rozwiązania te uwzględniają specyficzne wymagania przedsiębiorstw z poszczególnych branż umożliwiając sprawne zarządzanie w coraz silniejszym otoczeniu konkurencyjnym.

W ramach rozwiązań SIMPLE opartych na podstawowym produkcie SIMPLE.ERP wyróżnia się systemy dedykowane dla branż: budowlanej, produkcyjnej, medycznej, edukacyjnej oraz instytutów badawczych.

SIMPLE.BUD jest to system, który powstał na bazie systemu SIMPLE.ERP i zawiera rozwiązania poświęcone firmom budowlanym. Wspiera pełną obsługę procesu realizacji kontraktu, od etapu ofertowania i kosztorysowania poprzez budżetowanie, rejestrację umów oraz ewidencję realizacji, aż po controlling i końcowe rozliczenie inwestycji. Bogaty zestaw rozwiązań systemu SIMPLE.BUD oraz doświadczenia zebrane przez Spółkę podczas wdrażania tego rozwiązania powodują, że Spółka z powodzeniem rozszerza działalność w zakresie dostarczania rozwiązań informatycznych dla firm budowlanych. Potwierdzeniem wysokiej jakości produktu SIMPLE.BUD jest nagrodzenie Medalem Europejskim w edycji konkursu 2010.

SIMPLE.PROD to rozbudowany system wprowadzony na rynek w 2008 r. przeznaczony do wsparcia obsługi procesu produkcyjnego ze szczególnym uwzględnieniem obsługi technologii i zleceń produkcyjnych. Oprogramowanie udostępnia w czasie rzeczywistym aktualne informacje o stanach magazynowych, statusach procesów produkcyjnych, bieżącej sprzedaży, zakupach i finansach. Dzięki rozbudowanym mechanizmom śledzenia partii, nadawaniu numerów partii i serii, numerów badań laboratoryjnych, system wspiera systemy zarządzania jakością. SIMPLE.PROD usprawnia planowanie i rozliczanie produkcji, kalkulację kosztów normatywnych i technicznego kosztu wytworzenia oraz harmonogramowanie czasu pracy w myśl idei Just-in-Time. Rozwiązanie Simple S.A. jest także pomocne w obsłudze klienta i efektywnym monitoringu jego potrzeb oraz realizacji zamówień. W 2009 roku w SIMPLE.PROD zostały dodane funkcje planowania produkcji, podgląd struktury produktu, obsługa technologii wsadowych oraz rozliczenie czasu pracy w czasie rzeczywistym. Rocznie wydawanych jest około 25 aktualizacji systemu wprowadzających nowe funkcje i zapewniających zgodność z obowiązującymi przepisami prawa. System SIMPLE.PROD w najbliższym czasie będzie optymalizowany pod kątem harmonogramowania produkcji oraz zostaną dodane mechanizmy do automatyzacji ewidencji produkcji.

SIMPLE.MED to oprogramowanie dla służby zdrowia przeznaczone do wsparcia obsługi części administracyjnej jednostki medycznej ze szczególnym uwzględnieniem obsługi procesów finansowych, kontroli kosztów, budżetów i czasu pracy pracowników. Możliwość definiowania planu rzeczowo-finansowego wspomaga zarządzanie zakupami i pomaga w definiowaniu specyfikacji przetargowej. Rozbudowany system raportowania umożliwia natychmiastowe dostarczenie informacji do uprawnionych użytkowników w dowolnej formie. Zastosowanie innowacyjnych technologii umożliwia integrację z systemami obsługi medycznej (części białej), dzięki czemu otrzymywany jest kompletny zintegrowany system obejmujący swoim działaniem całą jednostkę medyczną. Zastosowanie SIMPLE.MED umożliwia zarządzanie personelem w ten sposób, że pracownicy tworzą jeden zintegrowany zespół, niezależnie od tego, czy pełnią obowiązki administracyjne, medyczne czy techniczne. Rozwiązanie SIMPLE S.A. integrowane jest ze specjalistycznymi systemami do obsługi szpitali. Podstawowym partnerem SIMPLE S.A. w tym zakresie jest firma CompuGroup Medical Polska Sp. z o.o. z systemem CliniNET.

SIMPLE.EDU jest systemem informatycznym powstałym na bazie integracji modułów SIMPLE.ERP z systemem Bazus wyprodukowanym przez spółkę Bazus Sp. z o.o. będącą w Grupie Kapitałowej SIMPLE S.A.

SIMPLE.EDU to system informatyczny kompleksowo wspierający zarządzanie uczelnią w zakresie obsługi procesów dydaktycznych i administracyjnych. System posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane zarządzaniu uczelnią w aspektach obsługi studentów i dydaktyków, planowania zajęć i ich rozliczania, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie kierunków, typów i rodzajów studiów, prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych. Zaawansowane mechanizmy automatów księgujących pozwalają na rozliczanie kosztów z użyciem wskaźników lub rozdzielnika kosztów oraz na pobieranie parametrów z plików i systemów zewnętrznych. Całość rozwiązania jest zintegrowana i oparta o jednolite środowisko pracy. Rozwiązanie SIMPLE.EDU pozwala sprawnie gromadzić i przetwarzać informacje o studentach, umożliwiając podnoszenie jakości obsługi. Dzięki zaawansowanym narzędziom analitycznym, które są niezbędne w procesie podejmowania decyzji, pracownicy uczelni otrzymują wiarygodne dane w chwili, gdy są najbardziej potrzebne. Zastosowanie SIMPLE.EDU umożliwia takie zarządzanie personelem, w którym pracownicy tworzą jeden zintegrowany zespół, niezależnie od tego, czy pełnią obowiązki edukacyjne, administracyjne, czy techniczne.

Dedykowane edukacji rozwiązanie SIMPLE.EDU zostało uznane za najlepszą platformę dla Uczelni Wyższych i zostało nagrodzone Drogowskazem Cyfrowej Polski w kategorii: Rozwiązania dla Uczelni.

SIMPLE.ERP to nowoczesny system informatyczny kompleksowo wspierający zarządzanie instytutem w zakresie obsługi procesów naukowych, dydaktycznych i administracyjnych. System posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane zarządzaniu instytutem w aspektach obsługi zapotrzebowań i zakupów, rozliczaniu projektów, grantów, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych. Zaawansowane mechanizmy automatów księgujących pozwalają na rozliczanie kosztów z użyciem wskaźników lub rozdzielnika kosztów oraz na pobieranie parametrów z plików i systemów zewnętrznych. Całość rozwiązania jest zintegrowana i oparta o jednolite środowisko pracy.

ROZWIĄZANIE APS:

SIMPLE.APS to zintegrowane narzędzie wspomagające pracę planistów produkcji w planowaniu użycia zasobów, materiałów i pracowników. Umożliwia pracę bez obsługi arkuszy Excel oraz dokumentów papierowych. Planowanie może odbywać się przez kilku pracowników w tym samym czasie. Wyniki pracy obrazowane są na funkcjonalnych wykresach z zaznaczeniem „wąskich gardeł” dla wcześniejszego wykrywania ewentualnych konfliktów. Program automatycznie dokonuje wizualizacji wpływu zmiany danych wejściowych na realizację bieżących zadań produkcyjnych. SIMPLE.APS można prosto zintegrować z rozwiązaniem SIMPLE.ERP. Dodatkowym atutem jest możliwość automatycznego przekazywania danych z linii produkcyjnych do programu. Korzyści płynące z zastosowania SIMPLE.APS to usprawnienie procesu planowania, zwiększenie przychodów i zmniejszenie kosztów dzięki zoptymalizowanym procesom produkcji i dystrybucji oraz możliwość efektywniejszego zarządzania przyszłą produkcją przedsiębiorstwa.

PLATFORMA ANALIZ BIZNESOWYCH:

SIMPLE.BI to rozwiązanie dedykowane nie tylko dla menadżerów, lecz dla wszystkich osób w firmie, od których decyzji zależy optymalny przebieg realizowanych procesów. Ma ono na celu dostarczenie niezbędnych informacji ułatwiających podejmowanie decyzji zarówno strategicznych, jak i operacyjnych. Gwarantują to rozbudowane mechanizmy integracji danych gromadzonych w dowolnym systemie dziedzinowym oraz wykorzystanie technologii OLAP i hurtowni danych. SIMPLE.BI to wszechstronna, w pełni zintegrowana platforma klasy Business Intelligence, umożliwiająca budowę zarówno klasycznych systemów raportowania jak i korporacyjnych rozwiązań wspierających zarządzanie efektywnością przedsiębiorstwa. Cechą systemu jest szybki i intuicyjny interfejs pozwalający łatwo uzyskać pożądane informacje. Dodatkowym atutem jest pełna elastyczność sposobu prezentowania informacji i możliwość zautomatyzowania procesu dystrybucji raportów. Opcja dowolnej parametryzacji pozwala dopasować produkt SIMPLE.BI do specyficznych potrzeb branży klienta. Obszarami wspieranymi przez SIMPLE.BI są: raporty, analizy, planowanie, budżetowanie oraz zarządzanie efektywnością przedsiębiorstwa.

ROZWIĄZANIA CRM:

Przy dostarczaniu rozwiązań wspierających zarządzanie relacjami z klientami i zarządzanie procesami sprzedaży SIMPLE S.A. opiera się na oprogramowaniu pochodzących od firm partnerskich. W zależności od potrzeb klientów SIMPLE S.A. oferuje następujące produkty:

- SIMPLE.CRM firmy Simple Sp. z o.o. z Dąbrowy Górniczej;
- Microsoft Dynamics CRM firmy Microsoft.

SIMPLE.CRM (Customer Relationship Management) – to innowacyjne oprogramowanie, które wspiera szeroko rozumianą strategię Zarządzania Relacjami z Klientami na rynku B2B. Wdrożenie oprogramowania SIMPLE.CRM pozwala osiągnąć pełną skuteczność biznesowej strategii CRM w przedsiębiorstwie. System pozwala na identyfikację i ocenę najbardziej efektywnych źródeł pozyskiwania kapitału, usprawnienie procesu obiegu dokumentów, obniżenie kosztów funkcjonowania oraz pozwala lepiej dostosować ofertę dla indywidualnych potrzeb klienta dzięki rozbudowanej analizie bazy danych.

Microsoft Dynamics CRM 2011 to w pełni zintegrowany system do zarządzania relacjami z klientami (CRM). Umożliwia tworzenie i zachowanie przejrzystego obrazu relacji z klientem na wszystkich etapach, począwszy od momentu nawiązania relacji, przez sprzedaż, aż po późniejszą opiekę posprzedażną i pomoc. System został w pełni zintegrowany z popularnym programem Microsoft Office Outlook, współpracuje także z pozostałymi aplikacjami pakietu Microsoft Office oraz Office SharePoint Server 2007. Dzięki współpracy z powszechnie wykorzystywanymi aplikacjami pakietu Microsoft Office, Microsoft Dynamics CRM to wyjątkowo efektywne i elastyczne rozwiązanie. Produkt dostępny jest dla użytkownika poprzez przeglądarkę www, bezpośrednio w programie pocztowym Microsoft Outlook, jako niezależna aplikacja oraz w wersji na urządzenia mobilne.

ROZWIĄZANIA ZARZĄDZANIA ZASOBAMI LUDZKIMI:

eSIMPLE.KARO HRMS to nowoczesny internetowy system wspomagający zarządzanie zasobami ludzkimi, wyposażony w liczne funkcje spełniające potrzeby działów kadr, dyrektorów personalnych, kadry zarządzającej oraz pracowników. System automatyzuje procesy kadrowe i implementuje narzędzia do zarządzania zasobami ludzkimi pozwalając zminimalizować koszty funkcjonowania działu kadr. Dodatkowo wspiera procesy związane z rekrutacją pracowników umożliwiając ich szybsze i sprawniejsze przeprowadzenie. Rozwiązanie wyposażone jest także w funkcję „workflow” (elektroniczny obieg dokumentów kadrowych), który eliminuje dokumenty papierowe, skraca czas obiegu informacji oraz wprowadza kontrolę ich poprawności i dostępności. Funkcje samoobsługowe udostępniają właściwe informacje menedżerom i pracownikom. System eSIMPLE.KARO.HRMS umożliwia zmniejszenie obciążenia pracowników obsługą papierowych dokumentów wpływając na poprawę efektywności funkcjonowania firmy, identyfikację kapitału ludzkiego i ewentualnych luk w jego potencjale oraz zwiększenie efektywności samych pracowników i kontrolę nad wynikami.

SYSTEM ZARZĄDZANIA ŁAŃCUCHEM DOSTAW:

W 2007 roku Simple S.A. zostało wyróżnione przyznaniem dotacji na realizację projektu „System informatyczny dla MŚP do uzyskania trwałej pozycji gospodarczej na bazie uczestnictwa w łańcuchach dostaw”. Rezultatem zrealizowanego projektu jest system SIMPLE.SCM

SIMPLE.SCM jest innowacyjnym systemem zarządzania łańcuchem dostaw. Jest to inteligentna platforma z otwartą architekturą stworzoną na bazie najnowszych technologii, w której kluczową rolę odgrywają procesy. Zalicza się również do grupy systemów EDI (Electronic Data Interchange), których celem jest elektroniczna wymiana danych. System SIMPLE.SCM to rozwiązanie dla średnich i dużych firm produkcyjnych, handlowych i usługowych, które posiadają liczne i złożone relacje biznesowe z kooperantami. Przedsiębiorstwa biorące udział w elektronicznej wymianie informacji mogą za pomocą SIMPLE.SCM wyeliminować wielokrotne wprowadzania danych oraz przyspieszyć i zwiększyć dokładność przepływu tych informacji. Ważnym elementem jest bezpieczeństwo przesyłanych danych, dlatego zanim opuszczą one system szyfrowane są jednym z najsilniejszych algorytmów kryptograficznych dostępnych na rynku – AES z 256 bitowym kluczem. SIMPLE.SCM wspomaga procesy handlowe pomiędzy wieloma firmami i umożliwia elektroniczną wymianę dokumentów. System od początku tworzony był z myślą o bardzo szeroko rozumianej integracji różnych rozwiązań informatycznych. Bardzo elastyczna architektura pozwala dodawać dedykowane procesy w pełni dostosowane do potrzeb przedsiębiorstwa.

SYSTEMY OBIEGU DOKUMENTÓW:

Simple S.A. wprowadziła do swojej oferty rozwiązania z zakresu elektronicznych systemów obiegu dokumentów. Rozwiązania te oparte są głównie na systemie DocuSafe firmy COM-PAN System Sp. z o.o., z którą Simple S.A. prowadzi ścisłą współpracę partnerską. System DocuSafe jest w pełni zintegrowany z systemem SIMPLE.ERP.

DocuSafe składa się z szeregu modułów funkcjonalnych. Począwszy od elektronicznego archiwum dokumentów, poprzez system rejestracji i obiegu dokumentów, a skończywszy na systemie obiegu dokumentów wspartym motorem WorkFlow (DocuSafe WorkFlow), poszczególne moduły uzupełniają się tworząc spójną całość. DocuSafe to rodzina produktów w ramach której wyróżniono dwie grupy. Pierwsza grupa produktów dedykowana jest na potrzeby urzędów administracji publicznej. Produkty z tej grupy uwzględniają wymagania płynące z instrukcji kancelaryjnej, Rzecznego Wykazu Akt, opracowanego przez Instytut Analiz Regionalnych Ustawy o podpisie elektronicznym z dnia 18 września 2001 r. (Dz.U. z 2001 nr 130 poz. 1450 z późn. zmianami) oraz innych aktów prawnych obowiązujących podmioty z sektora administracji publicznej. Druga grupa produktów dedykowana jest dla klientów „biznesowych” i uwzględnia specyfikę firm udostępniając duże możliwości w zakresie integracji z systemami zewnętrznymi. Podział produktów na dwie grupy zapewnia lepsze spełnienie różnych potrzeb i oczekiwań naszych klientów.

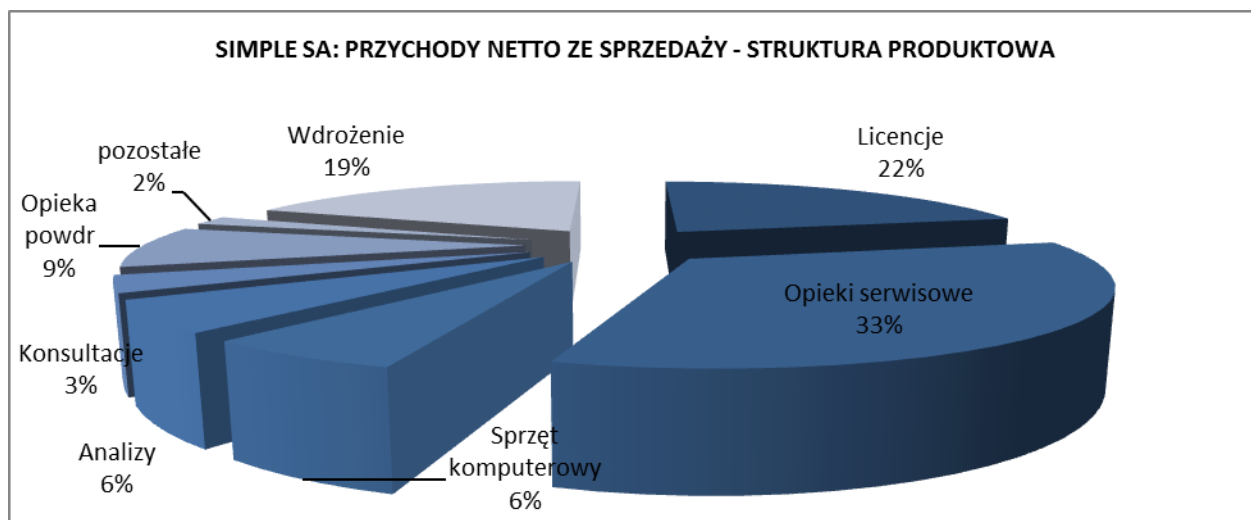
USŁUGI WDROŻENIOWE

Wraz z dostarczaniem oprogramowania klasy ERP Simple S.A. oferuje komplet usług w zakresie wdrożeń obejmujących analizę potrzeb klientów, konfigurowanie oprogramowania, szkolenia oraz opiekę powdrożeniową. Spółka rozszerzyła oferowane usługi o doradztwo biznesowe oraz w zakresie infrastruktury teleinformatycznej.

ROZWIĄZANIA INDYWIDUALNE:

Kompetencje merytoryczne i technologiczne oraz doświadczenie zgromadzone podczas realizacji wielu projektów pozwalają na oferowanie przez Grupę SIMPLE S.A. klientom indywidualnych rozwiązań realizowanych w najnowocześniejszych technologiach informatycznych. Spółka stawia na zwiększenie udziału rozwiązań indywidualnych w strukturze przychodów.

Tabela. Przychody netto ze sprzedaży w roku 2011 – struktura produktowa



GŁÓWNE RYNKI

Obszar działalności Emitenta.

Simple S.A. działa na rynku krajowym oferując kompleksowe rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw oraz instytucji pożytku publicznego jak uczelnie wyższe i placówki medyczne. Wykonując systemy wspomagające zarządzanie wyżej wymienionymi organizacjami korzysta zarówno z produktów własnych a także oprogramowania oraz sprzętu dostarczanego przez dostawców krajowych i zagranicznych.

SIMPLE S.A. posiada kompleksowe rozwiązania, dedykowane największym sektorom polskiej gospodarki. Ofertę kieruje do firm o poniższych profilach działalności:

- produkcyjnym

Trwająca od ponad 20 lat współpraca Grupy SIMPLE S.A. z firmami produkcyjnymi zaowocowała powstaniem platformy SIMPLE.PROD wspierającej obsługę procesu produkcyjnego oraz umożliwiającej planowanie produkcji i bilansowanie potrzeb materiałowych. W trakcie 2011 roku do grona klientów Spółki dołączyło 19 kolejnych firm produkcyjnych.

- budowlanym

Oferowany przez Grupę system dla sektora budowlanego spotkał się z dużym zainteresowaniem w branży. W 2011 roku do grona klientów pracujących na platformie SIMPLE.BUD dołączyło 9 nowych firm. Platforma wspomaga przedsiębiorstwa w zakresie budżetowania projektów, tworzenia harmonogramów prac, rejestracji kosztów bezpośrednich RMS, rejestracji kosztów pośrednich oraz rozliczeń z inwestorem i podwykonawcami. System jest w pełni zintegrowany z typowym, najczęściej stosowanym oprogramowaniem branżowym. Odbiorcami oprogramowania są m. in. Mostostal – Energomontaż S.A. w Krakowie, Wytwórnia Kotłów Grzewczych „HEF Sp. z o.o.”, oraz Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „EBUD” – Przemysłówka Sp. z o.o.

- usługowym i handlowym

Platforma dla firm handlowych to jedno z najbardziej rozbudowanych funkcjonalnie rozwiązań oferowanych na rynku. Rozwiązanie Grupy SIMPLE posiada pełen zakres niezbędnych funkcji, takich jak oprogramowanie do zarządzania łańcuchem dostaw, zarządzania kontaktami z klientem, zarządzania zakupami, planowaniem i realizacją sprzedaży, obsługę sprzedaży mobilnej, internetowej, obsługą magazynów oraz analizy i raportowania danych biznesowych. Umożliwia automatyzację procesu sprzedaży poczynając od momentu pozyskania klienta, poprzez etap przygotowania oferty, zakup półproduktów i zarządzanie magazynowaniem, obsługę transportu oraz obsługę posprzedażową (serwisową).

- edukacyjnym

Z oprogramowania Grupy SIMPLE obecnie korzysta ponad 40 największych polskich uczelni. SIMPLE.EDU to nowoczesny system informatyczny kompleksowo wspierający zarządzanie uczelniami w zakresie obsługi procesów dydaktycznych i administracyjnych. System posiada zaawansowane rozwiązania wspomagające zarządzanie uczelniami w aspektach obsługi studentów i dydaktyków, planowania zajęć i ich rozliczania, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie kierunków, typów i rodzajów studiów, prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych.

- medycznym

SIMPLE.MED to oprogramowanie dla służby zdrowia przeznaczone do wsparcia obsługi części administracyjnej jednostki medycznej ze szczególnym uwzględnieniem obsługi procesów finansowych, kontroli kosztów, budżetów i czasu pracy pracowników. Zastosowanie innowacyjnych technologii umożliwia integrację z systemami obsługi medycznej (części białej), dzięki czemu otrzymuje się kompletny zintegrowany system obejmujący swoim działaniem całą jednostkę medyczną. Spółka SIMPLE przeprowadziła ponad 240 udanych wdrożeń w placówkach medycznych.

A także:

- instytutów badawczych,
- jednostek rządowych.

Doświadczenia Simple S.A. obejmują realizację systemów dedykowanych oraz integrację wszelkich rozwiązań wspomagających zarządzanie.

Tabela. Przychody ze sprzedaży według profilu działalności klienta

Profil działalności klienta	2011	2010	2009	2008
produkcyjny	25%	22%	27%	28%
budowlany	5%	6%	8%	10%
usługowy i handlowy	24%	30%	27%	28%
edukacyjny	23%	16%	7%	9%
medyczny	13%	14%	19%	16%
instytuty badawcze	4%	5%	4%	3%
jednostki rządowe	2%	2%	1%	1%
pozostałe	4%	5%	6%	5%

3.7 UMOWY ZNACZĄCE DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Umowy zawarte w toku operacyjnej działalności Emitenta istotne z jego punktu widzenia ze względu na ich przedmiot i wartość wynagrodzenia:

Umowa o podwykonawstwo, zawarta pomiędzy Simple S.A. jako Podwykonawcą, a „Consortia” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000400009), jako Wykonawcą, zawarta w Warszawie w dniu 07 października 2011 roku, która weszła w życie w związku z zawarciem w dniu 20 grudnia 2011 roku umowy pomiędzy „Consortia” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS nr 0000400009), jako Wykonawcą, a Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym we Wrocławiu, jako Zamawiającym umowy nr 731 z dnia 15 grudnia 2011 roku, współfinansowanej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet II Infrastruktura sfery B+R, Działanie 2.3, Inwestycje związane z rozwojem infrastruktury informatycznej nauki, której to umowy przedmiotem jest dostawa i wdrożenie systemów wspomagania działalności administracyjnej i naukowej oraz systemu wspomagania analiz i monitorowania procesów naukowo – medycznych i zarządczych, wraz z dostawą infrastruktury gromadzenia danych.

Przedmiotem Umowy o podwykonawstwo jest realizacja przez Simple S.A. usług związanych z wykonaniem i dostarczeniem oprogramowania (m. in. systemu ERP oraz modułu budżetowania) jak również usług związanych z serwisem gwarancyjnym oraz świadczeniem przez okres 5 lat usługi Service Level Agreement (SLA). Z tytułu usług świadczonych w oparciu o Umowę Spółka Simple S.A. uprawniona będzie do otrzymania wynagrodzenia w wysokości 4.450.000,00,- złotych netto. Simple S.A. obowiązana będzie do zapłaty na rzecz Wykonawcy następujących kar umownych:

1. W przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od umowy z Wykonawcą, z winy Simple S.A., będącego podwykonawcą – w wysokości 20% wynagrodzenia należnego Simple S.A.;
2. W przypadku naruszenia postanowień o poufności – w wysokości 10% należnego wynagrodzenia, za wyjątkiem sytuacji gdy Wykonawca nie będzie zobowiązany do zapłaty kary umownej na rzecz Zamawiającego;

Niezależnie od zapłaty kar umownych Simple S.A. może być zobowiązana do zapłaty odszkodowania uzupełniającego, jeżeli poniesiona szkoda przewyższy wartość kar umownych. Umowa została zawarta pod warunkiem zawieszającym zawarcia przez Wykonawcę umowy z Zamawiającym, która to umowa została zawarta w dniu 15 grudnia 2011 rok.

Kryterium uznania powyższej umowy za istotną jest jej wartość.

Umowa zawarta pomiędzy Simple S.A. a CRON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 15 września 2011 roku. Na mocy niniejszej Umowy Cron przeniósł na rzecz Simple S.A. majątkowe prawa autorskie do produktów CRON PLUS oraz CRON DOS oraz udzielił na Simple S.A. wyłącznego prawa do świadczenia przez Spółkę usług informatycznych na rzecz klientów Cron. Z tytułu udzielenia wyżej wymienionych prawa Simple S.A. zobowiązała się do zapłaty wynagrodzenie obejmującego opłatę wstępną w kwocie 210.000,00 złotych netto, która została rozliczona poprzez wzajemne potrącenie wierzytelności, na mocy porozumienia zawartego pomiędzy Stronami w dniu 23 listopada 2011 roku. Nadto, tytułem wynagrodzenia za udzielone mocą niniejszej umowy prawa Simple S.A. zobowiązała się do zapłaty na rzecz Cron dodatkowego wynagrodzenia, w wysokości uzależnionej od poziomu sprzedaży Produktów i Usług.

Kryterium uznania powyższej umowy za istotną jest jej przedmiot oraz osoba kontrahenta.

Umowa o zachowaniu poufności z dnia 30 sierpnia 2011 roku pomiędzy Simple S.A. a ISH Informatika Kft z siedzibą w Budapeszcie jako Ujawniającym. Przedmiotem umowy jest uregulowanie zasad ujawniania przez Ujawniającego Simple S.A. poufnych informacji w związku ze współpracą stron Umowy w przedmiocie systemów informatycznych dla branży opieki zdrowotnej. Współpraca stron związana jest z planowanym wprowadzeniem na polski rynek usług medycznych systemów i produktów informatycznych Ujawniającego pod nazwą m.in. eMedSolutions HIS, HISCOM middleware, Mobile CIS system oraz ich ochroną prawną. Na mocy Umowy Simple S.A. zobowiązana jest do stosowania w stosunku do ujawnionych mu informacji poufnych Ujawniającego takich samych środków bezpieczeństwa i procedur, jakie stosuje względem własnych informacji poufnych. Odpowiedzialność Simple S.A. za naruszenie postanowień Umowy uzależniona jest od wartości szkody poniesionej przez Ujawniającego w sposób bezpośredni na skutek udowodnionej wyłącznej winy Simple S.A.. Spory wynikające z ww. Umowy strony zobowiązane są rozwiązywać w sposób polubowny, a w przypadku bezskuteczności tej metody, właściwą do rozstrzygnięcia sporu będzie Węgierska Izba Handlowa z siedzibą w Budapeszcie.

Kryterium uznania powyższej umowy za istotną jest jej przedmiot.

Umowa zawarta w dniu 24 maja 2011 pomiędzy Simple S.A. , a KIM Sp. z o.o. w Warszawie jako Zamawiającym. Wartość umowy wyniosła 1 177 500,00 zł (słownie: jeden milion sto siedemdziesiąt siedem tysięcy pięćset złotych) netto, tj. 1 448 352,00 brutto zł (słownie: jeden milion czterysta czterdzieści osiem tysięcy trzysta pięćdziesiąt dwa złote). Przedmiotem ww. Umowy jest dostawa i wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Zarządzania klasy ERP. Ogólna wartość przedmiotu umowy wynosi 1.177.500,-zł netto (słownie: jeden milion sto siedemdziesiąt siedem tysięcy pięćset złotych) i stanowi sumę wartości Produktu w łącznej kwocie 465.140,-zł netto oraz wartości prac wdrożeniowych w łącznej kwocie 712.360,-zł netto.

Zgodnie z § 8 ust. 4 Umowy, wyłączona została odpowiedzialność SIMPLE z tytułu utraconych korzyści Użytkownika. SIMPLE odpowiada jednakże wobec Użytkownika za straty rzeczywiste. W Umowie wskazano również ograniczenie odpowiedzialności SIMPLE z tytułu jej realizacji do kwoty pełnego wynagrodzenia o którym mowa w §4 ust.2 Umowy (ogólna wartość przedmiotu umowy). Ważność, interpretacja i wykonywanie Umowy będzie nadzorowane i interpretowane zgodnie z odpowiednimi przepisami Kodeksu Cywilnego i Ustawy o Prawie autorskim i prawach pokrewnych z dnia 4 lutego 1994, zaś Strony Umowy podporządkowały się jurysdykcji sądu powszechnego właściwego dla siedziby SIMPLE. Z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy, Użytkownik dokonywać będzie zatrzymania części wynagrodzenia za zrealizowanie prac objętych poszczególnymi etapami, z tym, że strony

ustaliły iż zatrzymanie części wynagrodzenia za poszczególne etapy nie może przekroczyć 10% całkowitego wynagrodzenia określonego w niniejszej umowie z zastrzeżeniem, że zatrzymane wynagrodzenia łącznie nie mogą przekroczyć 100 000 PLN brutto. Zatrzymane części wynagrodzenia za zrealizowanie prac objętych poszczególnymi etapami zostaną niezwłocznie zwrócone w kwocie nominalnej po dokonaniu ostatecznego odbioru wdrożenia objętego Umową potwierdzonego podpisaniem Protokołu Odbioru Końcowego w terminie 7 dni. Zlecenie prac wdrożeniowych oraz ich realizacja wykraczająca poza zakres określony w Specyfikacji Prac Wdrożeniowych nie będą stanowić powodu dla wstrzymania należności i wstrzymania odbioru Protokołu Końcowego

Kryterium uznania wyżej wymienionej umowy za istotną jest jej wartość

Umowa w sprawie nr Rej. ZP/DK-06/11 zawarta w dniu 16 maja 2011 roku w Częstochowie pomiędzy Simple S.A. a Politechniką Częstochowską z siedzibą w Częstochowie. Przedmiotem Umowy jest realizacja przez Simple S.A. na rzecz Zamawiającego dostawy i wdrożenia Zintegrowanego Systemu Informatycznego Zarządzania Politechniką Częstochowską klasy ERP wraz z obiegiem dokumentów. Umowa została zawarta w następstwie wyboru Simple S.A. po przeprowadzeniu postępowaniu przetargowego. Termin realizacji przedmiotu Umowy został ustalony w harmonogramie rzeczowo – terminowo – finansowym, jednak nie może być późniejszy niż 31 sierpnia 2012 roku. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy płatne będzie częściami, za wykonanie poszczególnych etapów realizacji umowy: za wykonanie analizy wstępnej – wynagrodzenie nie przekroczy 5% wartości wynagrodzenia, za wdrożenie systemów zgodnie z harmonogramem rzeczowo – terminowo – finansowym sporządzonym i zaakceptowanym – pozostałą część wynagrodzenia. Simple S.A. udzieliła 24 miesięcznej gwarancji na dostarczone oprogramowanie, licząc od daty końcowego odbioru przedmiotu umowy stwierdzonego protokołem. Niezależnie od udzielonej gwarancji Simple S.A. zapewnia tzw. Asystę techniczną w okresie 36 miesięcy, licząc od daty końcowego odbioru przedmiotu umowy. W razie wystąpienia zwłoki po stronie Simple S.A. i nie przekazaniu przedmiotu umowy Zamawiającemu w terminie określonym w Umowie, Simple S.A. zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 0,1% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki maksymalnie 15% wynagrodzenia brutto. W razie odstąpienia od umowy z przyczyn leżących po stronie Simple S.A., Spółka zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 15% wynagrodzenia umownego brutto. Zamawiający może dochodzić odszkodowania na zasadach ogólnych, jeśli szkoda przewyższa wysokość kary umownej. Simple S.A. zobowiązała się do zawarcia umowy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy na kwotę ubezpieczenia 1.000.000,00 złotych.

Kryterium uznania powyższej umowy za istotną stanowi jej wartość - wynagrodzenie za wykonanie całości Przedmiotu Umowy wynosi 1.707.240 złotych brutto.

Umowa Partnerska Nr 110/PAR/2011 zawarta w dniu 20 kwietnia 2011 roku pomiędzy Simple S.A., a LWS Soft Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zwanym dalej Partnerem. Przedmiotem umowy jest ustalenie zasad współpracy w zakresie rozpowszechniania (dystrybucji, wdrażania i serwisowania) produktów Simple S.A. i prowadzenia innych działań z tym związanych, w tym wszelkich działań mających na celu reklamowanie produktów i identyfikowanie potencjalnych klientów. Na mocy niniejszej Umowy Partner uprawniony jest do prowadzenia sprzedaży Produktów Simple S.A.. Po przyjęciu przez Simple S.A. złożonego przez Partnera zamówienia, Simple S.A. będzie udzielać Licencji Klienta Końcowego. Zamówienia partnera w zakresie otrzymania produktu Simple S.A. zobowiązuje się realizować w terminie 3 dni roboczych od jego akceptacji. Z tytułu sprzedaży licencji i opieki

serwisowej, Partner otrzymuje od Simple S.A. gratyfikację w postaci rabatu. Partner nabywa od Simple S.A. egzemplarz produktu, bez prawa do korzystania z niego i bez nabywania jakichkolwiek praw autorskich, zawsze we własnym imieniu i na własny rachunek. Partner otrzymuje od Simple S.A. upoważnienie do przekazania w jego imieniu dokumentu Licencji Klienta Końcowego na korzystanie z oprogramowania. Użytkownik otrzymuje prawo wykorzystywania oprogramowania wyłącznie dla własnych potrzeb, na zasadach określonych w Licencji Klienta Końcowego. Za obopólną zgodą Strony będą współpracować przy realizacji prac wdrożeniowych oraz w zakresie innych świadczonych na rzecz Użytkownika usług. Partner zobowiązany jest zapłacić Simple S.A. za produkt i opiekę serwisową terminach ustalonych w Tabeli Rabatowej, płatność zostanie dokonana na rachunek Simple S.A. niezależnie od stanu rozliczeń Partnera z Użytkownikiem. W razie naruszenia przez jedną ze Stron istotnych postanowień umowy, w szczególności naruszenia zasad niekonkurowania lub praw autorskich, drugiej stronie przysługuje prawa do odstąpienia od niniejszej umowy ze skutkiem natychmiastowym. Umowa zostaje zawarta na czas nieoznaczony. Każdej ze stron przysługuje prawo do rozwiązania umowy za uprzednim pisemnym trzymiesięcznym wypowiedzeniem.

Kryterium uznania powyższej Umowy za istotną jest jej przedmiot oraz wartość zamówień realizowanych w oparciu o powyższą umowę.

Umowa nr U/06/NU/2011 zawarta w dniu 1 lutego 2011 roku w Lublinie pomiędzy Simple S.A. (jako liderem Konsorcjum) w Konsorcjum z Michałem Abramiukiem i Hubertem Abramiukiem, prowadzącymi działalność gospodarczą pod firmą HIGHCOM spółka cywilna (obecnie Bazus Sp. z o.o.), a Uniwersytetem Przyrodniczym w Lublinie. Umowa została zawarta w następstwie wyboru Wykonawcy po przeprowadzeniu postępowania w trybie przetargu. Przedmiotem Umowy jest opracowanie, wdrożenie, rozwój i uaktualnienie oprogramowania informatycznego (OZSZU) będącego podstawą Zintegrowanego Systemu Zarządzania Uczelnią (ZSZU), wspomagającego obsługę administracyjną i proces dydaktyczny Zamawiającego, udzielenie licencji bazowej OZSZU i licencji na OZSZU oraz dostawa pozostałych licencji niezbędnych do korzystania z ZSZU, a także usługi szkoleniowe w zakresie korzystania, obsługi i rozwoju ZSZU oraz usługi z zakresu pakietu gwarancyjnego na OZSZU oraz System Finansowo – Księgowy i utrzymanie ZSZU. Terminy Wykonania poszczególnych etapów Umowy zostały określone następująco: Etap I – wykonanie Analizy Przedwdrożeniowej i udzielenie licencji do dnia 10.02.2011, Etap II – Opracowanie i wdrożenie OZSZU oraz implementacja wyników Analizy Przedwdrożeniowej, Instalacja, Integracja, Konwersja, Szkolenia w terminie do dnia 1.12.2011 roku, Etap III Wykonanie Analizy powdrożeniowej – w terminie do dnia 31.03.2012 roku, Etap IV – Implementacja wyników Analizy Powdrożeniowej do dnia 31.10.2012 roku. Simple S.A. udzieliła Zamawiającemu 24-miesięcznej gwarancji producenta na System Finansowo-Księgowy od dnia uruchomienia tego systemu oraz zapewnia opiekę serwisową na System Finansowo – Księgowy od momentu zakończenia obowiązywania gwarancji producenta do dnia 31 grudnia 2017 roku. Simple S.A. udzieliła gwarancji na OZSZU w okresie od uruchomienia każdego z poszczególnych Modułów i ich odbioru na podstawie Protokołów Odbioru Częściowego do dnia 31 grudnia 2017 roku, nie krócej jednak niż przez 5 lat od dnia Podpisania Protokołu Odbioru Końcowego. Simple S.A. wniosła zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie pieniężnej w wysokości 5% wynagrodzenia brutto, tj. w wysokości 202.950,00 złotych, przy czym 30% wniesionego zabezpieczenia jest przeznaczona na ewentualne zabezpieczenie roszczeń z tytułu rękojmi za wady, zaś 70% wniesionego zabezpieczenia przeznacza się jako gwarancję należytego wykonania umowy. Strony ustaliły, że 70% wniesionego zabezpieczenia zostanie zwrócone po odbiorze Przedmiotu Umowy, tj. po podpisaniu Protokołu Odbioru Końcowego, zaś 30% zabezpieczenia zostanie zwrócone nie później niż 15 dni po upływie okresu rękojmi za wady. Simple S.A. zobowiązany jest do zapłaty Zamawiającemu kar umownych: za opóźnienie w wykonaniu danego Etapu, o którym

mowa w Harmonogramie opracowania i wdrożenia – karę umowną w wysokości 0,3% łącznego wynagrodzenia netto za realizację danego Etapu, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia; za opóźnienie w realizacji przedmiotu umowy w części dotyczącej aktualizacji/dostawy nowego systemu finansowo-księgowego w ustalonych terminach – karę umowną w wysokości 3% wartości umowy (wynagrodzenia brutto Simple S.A.); za opóźnienie w usunięciu wad istotnych – karę umowną w wysokości 0,1% łącznego wynagrodzenia netto, za realizację danego Etapu, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, liczony począwszy od terminu określonego przez Zamawiającego na usunięcie wad stwierdzonych przy odbiorze; za opóźnienie w usunięciu wad nieistotnych – karę umowną w wysokości 0,05% łącznego wynagrodzenia netto, za realizację danego Etapu, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, liczony począwszy od terminu określonego przez Zamawiającego na usunięcie wad stwierdzonych przy odbiorze; za opóźnienie w usunięciu Awarii – karę umowną, w wysokości 0,1% wynagrodzenia netto za wykonanie przedmiotu umowy, za każde kolejne rozpoczęte 24 godziny opóźnienia; za opóźnienie w usunięciu Błędu – karę umowną w wysokości 0,1% wynagrodzenia netto za wykonanie przedmiotu umowy, za każde kolejne 24 godziny opóźnienia, za opóźnienie w usunięciu Usterki – karę umowną, w wysokości 0,05% wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia; za opóźnienie w podjęciu czynności z zakresu asysty serwisowej – karę umowną w wysokości 0,05% wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy; za opóźnienie w czynnościach rozwoju OZSZU – karę umowną w wysokości 0,05% wynagrodzenia netto za wykonanie przedmiotu umowy, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia; za opóźnienie w czynnościach uaktualniania OZSZU do przepisów prawa nie będących przepisami wewnętrznymi Zamawiającego – karę umowną w wysokości 0,05% wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia; za opóźnienie w czynnościach uaktualnienia OZSZU do przepisów wewnętrznych Zamawiającego – karę umowną w wysokości 0,05% wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy, za każdy dzień opóźnienia; za odstąpienie od umowy z przyczyn zależnych od Simple S.A. - karę umowną w wysokości 10% wynagrodzenia netto za wykonanie przedmiotu umowy.

Kryterium uznania powyższej umowy za istotną stanowi jej wartość - wynagrodzenie za wykonanie całości Przedmiotu Umowy wynosi 3.300.000,00 złotych netto.

PODSUMOWANIE ISTOTNYCH UMÓW, INNYCH NIŻ UMOWY ZAWIERANE W NORMALNYM TOKU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA, KTÓRYCH STRONĄ JEST EMITENT

Poniżej przedstawiono umowy inne, niż zawarte w normalnym toku działalności Emitenta, które w ocenie Emitenta, posiadają istotne znaczenie dla Emitenta. Podstawowym kryterium uznania umów za istotne jest przedmiot tych umów.

Dnia 08 lipca 2011 roku Simple S.A. zawarł z BAZUS Sp. z o.o. (Pożyczkodawca) umowę pożyczki, na mocy której Pożyczkodawca udzielił Simple S.A. pożyczki w kwocie 200.000 złotych. Simple S.A. zobowiązana jest do zwrotu otrzymanej pożyczki w terminie do dnia 09 lipca 2012 roku wraz z należnymi odsetkami w wysokości 6% w stosunku rocznym. Pożyczkobiorcy przysługuje prawo rozwiązania Umowy z zachowaniem miesięcznego okresu wypowiedzenia.

Powyższa umowa została uznana za istotną ze względu na jej przedmiot (umowa pożyczki) oraz relacje między jej stronami.

Dnia 28 listopada 2011 roku Simple S.A. zawarła z Simple Locum Sp. z o.o. (Pożyczkodawca) umowę pożyczki, na mocy której Pożyczkodawca udzielił Simple S.A. pożyczki w kwocie 300.000 złotych. Simple S.A. zobowiązana jest do

zwrotu otrzymanej pożyczki w terminie do dnia 27 listopada 2012 roku wraz z należnymi odsetkami w wysokości 6% w stosunku rocznym.

Powyższa umowa została uznana za istotną ze względu na jej przedmiot (umowa pożyczki) oraz relacje między jej stronami.

Umowy leasingowe:

Simple S.A. w ramach swojej działalności wykazuje tendencję do zawierania umów leasingowych w miejsce nabywania środków trwałych takich jak pojazdy czy inne maszyny lub urządzenia. Na przestrzeni historycznych danych finansowych Spółka zawarła 19 umów leasingowych, z czego na dzień zatwierdzenia Prospektu nadal obowiązuje 10. Przedmiotem tych umów są najczęściej pojazdy wykorzystywane na cele służbowe przez pracowników Simple S.A., ale także centrala telefoniczna i urządzenia klimatyzacyjne. Do leasingodawców Simple S.A. można zaliczyć takie podmioty jak:

- Pekao Leasing Sp. z o.o.
- ORIX Polska S.A.,
- Volkswagen Leasing Polska Sp. z o.o.,
- BRE Leasing Sp. z o.o.,
- Mikrotech S.A.,
- IMPULS-Leasing Polska Spółka z o.o..

Inne umowy:

Dnia 20 października 2011 roku Simple S.A. zawarła umowę z KPMG Tax M.Michna sp. k. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest świadczenie przez kontrahenta na rzecz Simple S.A. usług doradztwa prawnego. W ramach Umowy KPMG Tax M.Michna sp. k. zobowiązana jest dokonać:

- analizy struktury zatrudnienia u Simple S.A.,
- zabezpieczyć struktury interpretacją indywidualną przepisów podatkowych Ministra Finansów w zakresie możliwości zastosowania 50% kosztów uzyskania przychodów w opisanym scenariuszu,
- wdrożyć efektywny system wynagradzania pracowników.

Wynagrodzenie KPMG Tax M.Michna sp. k. za wykonanie ww. usługi wynosi 25.000 złotych netto. Umowa jest wykonywana w oparciu o stosowany przez KPMG Tax M.Michna sp. k. wzorzec Ogólne warunki Świadczenia Usług Doradztwa Podatkowego.

Dnia 23 listopada 2011 roku Simple S.A. zawarł z CRON Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie porozumienie w sprawie rozliczenia wzajemnych wierzytelności, na mocy którego została potrącona część wierzytelności wzajemnych posiadanych przez strony porozumienia. W par. 1 ust. 1 zostały wskazane niewymagalne należności CRON Sp. z o.o. względem Simple S.A. wynikające z umowy z dnia 15 września 2011 roku (pkt. a) opłata wstępna, pkt. b) dodatkowe wynagrodzenie i pkt. c) wynagrodzenie za doradztwo), a w ust. 2 porozumienia wskazano wymagalne wierzytelności Simple S.A. względem CRON Sp. z o.o. z tytułu umowy pożyczki z dnia 09 stycznia 2009 roku (pkt. a) pożyczka i pkt. b)

odsetki) oraz niezapłaconych faktur VAT (pkt. c) wynagrodzenia oraz pkt. d) odsetki). Zgodnie z par. 1 wierzytelność CRON Sp. z o.o. wskazana w pkt. a) zostały do dnia 10 grudnia 2011 roku potrącone z wierzytelnościami Simple S.A. względem CRON Sp. z o.o. wskazanymi w pkt. c) i d). Zgodnie z ust. 3 par. 1 Porozumienia, wierzytelność pozostała po potrąceniu winna była zostać zapłacona do dnia 20 stycznia 2012 roku, co miało miejsce. Wartość wierzytelności przysługującej Simple S.A. a potrąconej na skutek ww. porozumienia wyniosła 258.300 złotych, a różnica w wysokości 1.302,88 została przez Simple S.A. zwrócona we wskazanym powyżej terminie. Pod warunkiem dojścia do skutku powyższych rozliczeń kompensacyjnych, strony zrzekły się pozostałych wzajemnych roszczenia za wyjątkiem roszczeń wskazanych w par. 1 ust. 1 pkt. c), ust. 2 pkt. a) i b) oraz wierzytelności wskazanej w par. 1 ust. 3.

Do umów istotnych Simple S.A. zalicza również umowy zakupu udziałów w spółce Bazus Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie szczegółowo opisane w pkt 5.2.1 Prospektu w części Inwestycje kapitałowe.

3.8 TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

SIMPLE S.A. nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi, których wartość przekroczyłaby 500 000 euro lub transakcje te byłyby zawarte na zasadach innych niż rynkowe.

Opis transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi znajduje się w nocie 33.

3.9 KREDYTY I POŻYCZKI

Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek w roku obrotowym od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 są opisane w notach 26 i 28.

3.10 POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM

Na dzień 31 grudnia 2011 roku toczy się postępowanie sądowe przeciwko firmie Technic Systems, 05-092 Łomianki, ul. Brukowa 10A, na kwotę 302. tys. złotych. Kolejna rozprawa wyznaczona jest na kwiecień 2012 roku.

3.11 SYTUACJA FINANSOWO-EKONOMICZNA SPÓŁKI

Sytuacja finansowa SIMPLE SA jest dobra i bezpieczna. Duży udział powtarzalnych przychodów od dotychczasowych klientów wskazuje na bezpieczeństwo finansowania Spółki w następnych okresach. Bieżące działania Spółki finansowane są ze środków własnych. Spółka ma również niewielkie zadłużenie kredytowe. Dobra sytuacja pozwala Spółce na wypłatę części zysku w postaci dywidendy.

Zaciągnięte lub wypowiedziane umowy dotyczące kredytów i pożyczek

Opis znajduje się w nocie 26 i 28.

Udzielone pożyczki

Opis znajduje się w nocie 18 i 19.

Wpływy z emisji

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiła emisja papierów wartościowych.

3.12 OCENA RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI A PROGNOZAMI FINANSOWYMI

Spółka nie ogłaszała w roku 2011 prognoz finansowych.

3.13 OCENA DOTYCZĄCA ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI

SIMPLE S.A. na bieżąco zarządza płynnością finansową oraz nadzoruje sytuację w zakresie należności i zobowiązań. Dokłada wszelkich starań do terminowego wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań finansowych i jednocześnie dąży do zmniejszania kosztów. Nie posiada żadnych zaległości w zapłacie zobowiązań z tytułu dostaw, podatków i innych zobowiązań. Posiada dobrą kondycję finansową i nie ma zagrożeń w wywiązywaniu się z zaciągniętych spłacie zobowiązań.

3.14 OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH

Podstawowym celem inwestycyjnym w 2012 roku są planowane przejęcia spółek informatycznych z rynku IT.

Inwestycje te będą finansowane głównie ze środków pozyskanych z planowanej emisji akcji oraz częściowo ze środków własnych.

Spółka przeprowadza aktualnie emisję akcji z prawem poboru oraz emisję warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje dla posiadaczy akcji uprzywilejowanych. W 2012 roku przychody z emisji wyniosą ok. 4,5 mln zł. Środki te w całości będą przeznaczone na akwizycje.

Bardzo dobre wyniki finansowe Spółki w roku 2011, pozwoliły zakumulować środki finansowe, które wykorzystane będą na planowane inwestycje oraz projekt wewnętrzny związany ze zmianą architektury systemów oraz rozbudowa ich funkcjonalności.

Zarząd nie widzi istotnych zagrożeń związanych z realizacją zamierzeń inwestycyjnych.

3.15 UMOWY ZAWARTE POMIĘDZY SPÓŁKĄ A OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI

Informacje dotyczące umów zawartych między Spółką a osobami zarządzającymi znajdują się w notce 38.

3.16 WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD I KORZYŚCI WYNIKAJĄCYCH Z PROGRAMÓW MOTYWAJĄCYCH DLA ZARZĄDZAJĄCYCH

Informacje dotyczące wynagrodzeń wypłaconych Zarządowi i Radzie Nadzorczej znajdują się w notce 30.

3.17 UMOWY Z WYNIKU, KTÓRYCH MOGĄ ZASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH AKCJONARIATU

W roku 2011 nie zostały podpisane żadne umowy, które mogłyby spowodować zmiany w proporcjach akcjonariatu SIMPLE S.A.

3.18 SYSTEM KONTROLI PROGRAMÓW AKCJI PRACOWNICZYCH

W okresie sprawozdawczym za rok 2011 SIMPLE S.A. nie realizowała żadnych programów akcji pracowniczych

3.19 OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WENĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Spółka posiada system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi Spółki. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych sprawuje Dyrektor Finansowy

odpowiedzialny za finanse. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zapewnia:

- 1) System regulacji wewnętrznych obejmujący m.in.:
 - a) strukturę organizacyjną dostosowaną do potrzeb działalności Spółki ustalającą,
 - b) reguły wzajemnej komunikacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi,
 - c) zakresy czynności, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych komórek,
 - d) stanowisk i osób,
- 2) dokumentację polityki rachunkowości opracowaną zgodnie z ustawą o:
 - a) rachunkowości a w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdań,
 - b) zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości,
 - c) inne regulaminy i zarządzenia wewnętrzne,
- 3) Księgi prowadzone są za pomocą systemu informatycznego, który posiada rekomendację Stowarzyszenia Księgowych w Polsce. System informatyczny zapewnia przejrzysty podział kompetencji oraz automatyczną kontrolę dostępu do zasobów oraz pełną dokumentację operacji realizowanych przez poszczególnych pracowników.
- 4) Procedura kontroli wszystkich dowodów księgowych oraz ich dekretacji, zapewniająca ich poprawność pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.
 - a) Badanie i weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze wyboru ofert z grona renomowanych firm audytorskich.

3.20 UMOWA Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

W dniu 29 lipca 2010 roku została podpisana umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych DORADCA Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ulicy Grunwaldzkiej 212, Nr KRS 0000087341, Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy w wysokości 50.000,00 zł, NIP 586-001-74-39 na badanie i przegląd sprawozdań finansowych. W zakres umowy wchodzi badanie sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) sporządzonych według stanu na dzień 31.12.2010 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości Finansowej oraz stanowiących ich podstawę ksiąg rachunkowych a także przeglądu sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) sporządzonych według stanu na dzień 30.06.2010 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości Finansowej.

Wynagrodzenie Wykonawcy wynosi 25.000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia siedem tysięcy 00/100), w tym:

- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego - 5.400,00 zł,
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego – 4.600,00 zł,
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego – 8.500,00 zł,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego – 6.500,00 zł.

W miesiącu sierpniu 2010 roku Spółka SIMPLE S.A. zapłaciła wynagrodzenie dla DORADCA Auditors Sp. z o.o. ul. Grunwaldzka 212, 80-226 Gdańsk w wysokości 3.660,00 złotych za:

-Certyfikację Systemu SIMPLE.ERP w obszarze Finanse i Księgowość oraz Systemu SIMPLE.ERP PERSONEL (Kadry i płace).

W dniu 30 maja 2011 roku została podpisana umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych DORADCA Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ulicy Grunwaldzkiej 212, Nr KRS 0000087341, Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, kapitał zakładowy w

wysokości 50.000,00 zł, NIP 586-001-74-39 na badanie i przegląd sprawozdań finansowych. W zakres umowy wchodzi badanie sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) sporządzonych według stanu na dzień 31.12.2011 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości Finansowej oraz stanowiących ich podstawę ksiąg rachunkowych a także przeglądu sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego) sporządzonych według stanu na dzień 30.06.2011 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości Finansowej.

Wynagrodzenie Wykonawcy wynosi 25.000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia siedem tysięcy 00/100), w tym:

- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego - 5.400,00 zł,
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego – 4.600,00 zł,
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego – 8.500,00 zł,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego – 6.500,00 zł.

4. Oświadczenia Zarządu Spółki SIMPLE SA o sprawozdaniu finansowym i audytorze

Zarząd SIMPLE SA oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy członków Zarządu roczne sprawozdanie finansowe za 2011 rok oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy oraz, że roczne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd SIMPLE SA oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych DORADCA Auditors Sp. z o.o., dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2011 rok, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o danym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

20-03-2012 Bogusław Mitura Prezes Zarządu

.....

20-03-2012 Przemysław Gnitecki Wiceprezes Zarządu

.....

20-03-2012 Michał Siedlecki Wiceprezes Zarządu

.....

5. Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w Spółce SIMPLE S.A. w roku 2011

5.1. WSKAZANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT, ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY

W roku obrotowym 2011 Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego, objęte dokumentem pt. „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK PUBLICZNYCH NOTOWANYCH NA GPW” przyjęte Uchwałą nr 12/1170/2007 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 4 lipca 2007 r., którego pełne brzmienie zamieszczone jest na stronie www.corp-gov.gpw.pl oraz na stronie Spółki www.simple.com.pl w dziale „Relacje inwestorskie”, za wyjątkiem zasad wskazanych punkcie 2 niniejszego oświadczenia. Pełny tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego jest udostępniony do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki.

5.2. WSKAZANIE ZAKRESU W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYN TEGO ODSTĄPIENIA

Zarząd SIMPLE S.A. w związku z wejściem w życie w dniu 1 stycznia 2008 roku Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, wprowadzonych na podstawie Uchwały 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r., przekazuje informację o zasadach ładu korporacyjnego, których Spółka nie będzie stosowała w sposób trwały:

1.pkt.I.1 stanowi, iż „Spółka powinna umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej.”

Spółka nie stosuje tej zasady. Uzasadnienie zamieszczono w punkcie 5.

2.pkt.I.9 stanowi, iż „GPW rekomenduje spółkom publicznym i ich akcjonariuszom, by zapewniały one zrównoważony udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach, wzmacniając w ten sposób kreatywność i innowacyjność w prowadzonej przez spółki działalności gospodarczej.”

Spółka nie stosuje tej rekomendacji w odniesieniu do składu Zarządu.

3. pkt. II.2 stanowi, iż „Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II pkt 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej począwszy od dnia 1 stycznia 2009 r.”

Spółka zamieszcza na stronie internetowej przetłumaczone na język angielski raporty bieżące, kwartalne półroczne i roczne. Z uwagi na obecną strukturę akcjonariatu SIMPLE SA, oraz biorąc pod uwagę dotychczasowy zakres jego działalności w ujęciu przedmiotowym, Spółka nie widziała uzasadnienia dla ponoszenia dodatkowych kosztów związanych z realizacją tej zasady w odniesieniu do pozostałych informacji wskazanych w części II pkt 1. Spółka podejmie działania w celu realizacji tej zasady w przyszłości.

5.pkt IV.10. stanowi, iż „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:

1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,

2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad,

3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.”

Zasada ta nie jest stosowana przez Spółkę. Koszty związane z zapewnieniem infrastruktury technicznej umożliwiającej transmisję walnego zgromadzenia przez Internet są zbyt wysokie. Wszystkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem walnego zgromadzenia spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI, zamieszcza informacje na stronie internetowej spółki w zakładce Relacje Inwestorskie.

5.3. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

Spółka posiada system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi Spółki. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych sprawuje Dyrektor Finansowy odpowiedzialny za finanse. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zapewnia:

1. System regulacji wewnętrznych obejmujący m.in.:

- a) strukturę organizacyjną dostosowaną do potrzeb działalności Spółki ustalającą reguły wzajemnej komunikacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi,
- b) zakresy czynności, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych komórek, stanowisk i osób,
- c) dokumentację polityki rachunkowości opracowaną zgodnie z ustawą o rachunkowości a w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdań zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości,
- d) inne regulaminy i zarządzenia wewnętrzne

2. Księgi prowadzone są za pomocą systemu informatycznego, który posiada rekomendację Stowarzyszenia Księgowych w Polsce. System informatyczny zapewnia przejrzysty podział kompetencji oraz automatyczną kontrolę dostępu do zasobów oraz pełną dokumentację operacji realizowanych przez poszczególnych pracowników.

3. Procedura kontroli wszystkich dowodów księgowych oraz ich dekretacji, zapewniająca ich poprawność pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.

5. Badanie i weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza w drodze wyboru ofert z grona renomowanych firm audytorskich.

5.4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy SIMPLE S.A. Stan na dzień przekazania raportu, zgodny z informacjami będącymi w posiadaniu Zarządu.

L.p.	Imię i nazwisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
1	Bogusław Mitura	316.693	15,80	696.693	25,24
2	Cron Sp. z o.o.	558.088	27,85	597.288	21,64

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji spółki oraz uprawnień do nich (opcji) przez osoby nadzorujące.

L.p.	Imię i nazwisko	Liczba akcji na 28.10.2011r.	Liczba akcji na 20.03.2012r.
1	Adam Wojacki	0	0
2	Józef Taran	0	0
3	Andrzej Bogucki	0	0
4	Arkadiusz Karasiński	0	0
5	Adam Leda	0	0
6	Paweł Zdunek	0	0

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji spółki oraz uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające.

L.p.	Imię i nazwisko	Liczba akcji na 28.10.2011r.	Liczba akcji na 20.03.2012r.
1	Bogusław Mitura	316 693	316 693
2	Przemysław Gnitecki	0	0
3	Michał Siedlecki	80 000	80 000

5.5. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI.

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

5.6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU.

Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu. Zgodnie §3. Statutu Spółki akcje imienne serii A1 w liczbie 189.000 dają prawo do pięciu głosów każda na Walnym Zgromadzeniu. Pozostałe akcje dają prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

5.7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA.

Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności.

5.8. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI.

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz punktem II Regulaminu Prac 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 Regulaminu Prac Zarządu Spółki SIMPLE S.A., Zarząd upoważniony jest do podejmowania wszelkich decyzji nie zastrzeżonych 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 Relacje inwestorskie.

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

5.9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA.

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 następne 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 Wlanego Zgromadzenia dotyczące zmiany Statutu zapadają większością 3/4 głosów oddanych.

5.10. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Działa ono zgodnie 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 dziesiątą 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 handlowych 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 w rozumieniu przepisów o rachunkowości,
- 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. Pełnomocnictwa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do głosowania powinny 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 niniejszego statutu 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 Kodeks spółek handlowych 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.

5.11. SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW.

Zarząd

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 nie zastrzeżonych 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.

Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu. Zwołujący powinien zawiadomić członków Zarządu o zwołaniu posiedzenia Zarządu co najmniej na 3 dni przed terminem tego posiedzenia na piśmie lub pocztą elektroniczną. W nagłych przypadkach Prezes lub w jego zastępstwie I Wiceprezes lub Wiceprezes Zarządu może zarządzić inny sposób i termin zawiadomienia członków Zarządu o dacie posiedzenia.

Uchwały Zarządu zapadają zwykłą 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

Skład zarządu w roku 2010 i 2011

Skład Zarządu w okresie od 01.01.2010 roku do 20.07.2010 roku:

- Paweł Zdunek – Prezes Zarządu,
- Przemysław Gnitecki – Wiceprezes Zarządu,
- Michał Siedlecki- Wiceprezes Zarządu.

Skład Zarządu w okresie od 20.07.2010 roku do 31.12.2011 roku:

- Bogusław Mitura – Prezes Zarządu,
- Przemysław Gnitecki – Wiceprezes Zarządu,
- Michał Siedlecki- Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza

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 pierwszej Rady Nadzorczej powołani są na 1 rok. Członkowie następnych 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.

Niezależnym członkiem Rady Nadzorczej jest osoba spełniająca następujące warunki:

- osoba ta nie może być Podmiotem Powiązanym z Simple, Podmiotem Powiązanym z podmiotem dominującym lub zależnym w stosunku do Simple oraz Podmiotem Zależnym w stosunku do Simple w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie papierami wartościowymi,
- osoba ta nie może być krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia pracownika Simple lub Podmiotu wchodzącego w skład Simple.

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.

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,
- 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.

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

Skład Rady Nadzorczej w roku 2010

W okresie od 1.01.2010 roku do 27.06.2011 roku Rada Nadzorcza działała w pięcioosobowym składzie:

- Elżbieta Zybert – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Józef Taran – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Bogucki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Marta Joanna Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Kuroś - Członek Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej w okresie od 27 czerwca 2011 do 31 grudnia 2011 roku:

- Adam Wojacki – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Józef Taran – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Bogucki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Arkadiusz Karasiński – Członek Rady Nadzorczej,
- Adam Leda - Członek Rady Nadzorczej,
- Paweł Zdunek- Członek Rady Nadzorczej.

Skład Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. powołała uchwałą Nr VII/7/2011 w dniu 8 grudnia 2011 roku Komitet Audytu w następującym składzie:

- Józef Taran,
- Adam Leda,
- Andrzej Bogucki.

Odwołanie i powołanie Prokury

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w pełnieniu funkcji Prokurenta.

Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

W roku 2011 nie toczyły się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W SPÓŁCE ZOSTAŁO ZAAKCEPTOWANE PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI DNIA 21.03.2011 ROKU ORAZ PODPISANE PRZEZ WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU:

20-03-2012 Bogusław Mitura Prezes Zarządu

.....

20-03-2012 Przemysław Gnitecki Wiceprezes Zarządu

.....

20-03-2012 Michał Siedlecki Wiceprezes Zarządu

.....

6. Opinia i raport audytora z badania 2011

BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2011

SIMPLE S.A.

Warszawa, ul. Bronisława Czecha 49/51

Warszawa, marzec 2012 roku

Spis treści:

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA	3
RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SIMPLE S.A. ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2011R. DO 31.12.2011R	5
I. CZĘŚĆ OGÓLNA	5
II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA•.....•.....	9
III. ANALIZA FINANSOWA	11
IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	1

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

**dla Walnego Zgromadzenia SIMPLE S.A.
z siedzibą w Warszawie przy ul. Bronisława Czecha 49/51**

- I. Przeprowadziliśmy badanie załączonego jednostkowego sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Bronisława Czecha 49/51 ("Spółka"), na które składa się:
- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2011 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 21.406 tys. zł,
 - 2) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r., wykazujące całkowite dochody w kwocie 2.615 tys. zł,
 - 3) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2.615 tys. zł,
 - 4) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 848 tys. zł,
 - 5) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późno zm.), zwanej dalej "ustawą o rachunkowości" oraz z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami. Odpowiedzialność ta obejmuje: zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie kontroli wewnętrznej związanej ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdań finansowych wolnych od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów, dobór oraz zastosowanie odpowiednich zasad rachunkowości, a także dokonywanie szacunków księgowych stosowanych do zaistniałych okoliczności.

Naszym zadaniem było, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym jednostkowym sprawozdaniu oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

II. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej,
- 3) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.



Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnie z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości. Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnej nieprawidłowości sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka, bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego, w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanych zasad rachunkowości, zasadności szacunków dokonywanych przez Zarząd oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

III. Naszym zdaniem, załączone jednostkowe sprawozdanie finansowe SIMPLE S.A.:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową badanej Spółki na dzień 31.12.2011 roku, całkowite dochody oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia,
- b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść jednostkowego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

IV. Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje o których mowa w art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz uwzględnia przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Oz.U. Nr 33 z 2009r., poz. 259 z późniejszymi zmianami), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego jednostkowego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Biegła rewident:



Anna Wiszejko wpisana na listę biegłych
rewidentów po numerem 10030

Podmiot wpisany na listę uprawnionych do
badania pod numerem 913:

DORADCA Auditors Sp. z o.o.
80-266 Gdańsk
ul. Grunwaldzka 212

Warszawa, 20 marca 2012 roku

DORADCA Auditors Sp. z o.o. 80-266
Gdańsk, ul. Grunwaldzka 212
ODDZIAŁ W WARSZAWIE 00-023
Warszawa, ul. Widok 5/7/9 tel. (22) 892
22 40, fax (22) 892 22 42 NIP 586-001-
74-39

RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SIMPLE S.A. za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Dane identyfikujące Spółkę

Nazwa jednostki, forma prawna i adres siedziby:

SIMPLE S.A. z siedzibą w Warszawie (04-555) przy ul. Bronisława Czecha 49/51.

Przedmiot działalności:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność w zakresie produkcji i sprzedaży oprogramowania informatycznego dla przedsiębiorstw wszystkich sektorów oraz dystrybucja sprzętu komputerowego.

Podstawa prawna działalności

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000065743 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26.11.2001 r.

Nr identyfikacji podatkowej (N I P): 113-00-22-578

Nr rejestracji statystycznej (REGON): 012642634

Kapitały własny

Kapitał własny na dzień 31.12.2011 r. wynosił 11.907 tys. zł.

Kapitał zakładowy (akcyjny) wynosił 2.001 tys. zł i dzielił się na 2.001 tys. akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Akcjonariuszami Spółki posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu SIMPLE S.A., według stanu na dzień 31.12.2011 r. byli:

Akcjonariusz	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji	Liczba głosów	Udział głosów naWalnym Zgromadzeniu
Bogusław Mitura	316.693	15,80%	696.693	25,24%
CRON Sp. z o.o.	558.088	27,85%	597.288	21,64%

Zarząd Spółki

Bogusław Mitura	Prezes Zarządu,
Przemysław Gnitecki	Wiceprezes Zarządu,
Michał Siedlecki	Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki

Adam Wojacki	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Józef Taran	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Andrzej Bogucki	Sekretarz Rady Nadzorczej,
Arkadiusz Karasiński	Członek Rady Nadzorczej
Adam Leda	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Zdunek	Członek Rady Nadzorczej

Główny księgowy

Regina Kuliś

Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy i sposobie podziału wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok zostało zbadane przez biegłego rewidenta Annę Wiszejko wpisaną na listę biegłych rewidentów pod numerem 10030 działającą z ramienia DORADCA Auditors Sp. z o. o. w Gdańsku - podmiotu wpisanego na listę uprawnionych do badania pod numerem 913. Sprawozdanie to uzyskało opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok zostało zatwierdzone Uchwałą Nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą SIMPLE S.A. z dnia 27 czerwca 2011 r. Zgodnie z Uchwałą Nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą SIMPLE S.A. z dnia 27 czerwca 2011 r. zysk za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku w wysokości 2.058.600,36 zł postanowiono przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

Zgodnie z prawem sprawozdanie finansowe wraz z wymaganymi załącznikami zostało ogłoszone w Monitorze Polskim B Nr 2262 z dnia 18 listopada 2011 roku oraz złożone w Sądzie Rejestrowym w dniu 12 lipca 2011 roku.

Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania i biegłego rewidenta

Badanie sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. zostało przeprowadzone przez DORADCA Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Grunwaldzkiej 212, podmiot wpisany na listę uprawnionych do badania pod numerem 913. Badanie zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki w terminie od 20 lutego do 16 marca 2012 roku, na podstawie umowy z dnia 30 maja 2011 roku. Badanie było poprzedzone przeglądem sprawozdania finansowego za I półrocze 2011 roku. Wyboru audytora dokonała Rada Nadzorcza Spółki w dniu 28 maja 2011 roku.

DORADCA Auditors Sp. z o.o., członkowie jego Zarządu oraz inne osoby uczestniczące w badaniu jednostkowego sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. spełniają wymóg niezależności od badanej Spółki w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. 2009 nr 77 poz. 649 z późn. zmianami).

Zakres odpowiedzialności

Niniejszy raport został przygotowany dla Walnego Zgromadzenia SIMPLE S.A. i dotyczy jednostkowego sprawozdania finansowego, na które składa się sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2011 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 21.406 tys. zł, sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r., wykazujące całkowite dochody w kwocie 2.615 tys. zł, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2.615 tys. zł, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 848 tys. zł, informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne objaśnienia.

Badana jednostka sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.



Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby jednostkowe sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności jednostki spełniały wymagania określone w ustawie o rachunkowości.

Naszym zadaniem było, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii i sporządzenie raportu o tym jednostkowym sprawozdaniu oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Dostępność danych i oświadczenie Zarządu

Badana Spółka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta dane, informacje i wyjaśnienia. Zarząd Spółki przedłożył oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz poinformowaniu o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie bilansu do dnia złożenia oświadczenia.

II. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

Ocena prawidłowości systemu księgowości i kontroli wewnętrznej

Polityka rachunkowości

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości. Spółka posiada aktualną, zatwierdzoną przez Zarząd jednostki, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości, w której określono między innymi zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, a także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Zakładowy plan kont składający się z wykazu kont księgi głównej oraz kont analitycznych spełnia wymogi określone w ustawie o rachunkowości oraz Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej i Międzynarodowych Standardach Rachunkowości.

Księgi rachunkowe i udokumentowanie operacji gospodarczych

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przy pomocy systemu komputerowego SIMPLE.ERP. System posiada stosowne zabezpieczenia przed dostępem osób nieupoważnionych. System księgi głównej umożliwia sporządzanie niezbędnych zestawień ewidencyjnych. Na koniec każdego miesiąca dokonywano wydruków danych będących przedmiotem przetwarzania. Zabezpieczenie fizyczne dostępu do mikrokomputerów i przetwarzania danych było właściwe.

Księgi rachunkowe spełniały wymóg rzetelności, sprawdzalności i bezbłędności oraz zapewnienia zapisów w porządku systematycznym i chronologicznym. Stosowano kompletne i właściwe urządzenia księgowe do ewidencji analitycznej.

Udokumentowanie operacji gospodarczych było wystarczające i przejrzyste. Przestrzegano zasady kompletności udokumentowania poszczególnych zapisów w księgach rachunkowych. Dokumenty przed zaksięgowaniem były poddawane kontroli formalno - rachunkowej i merytorycznej oraz dekretowane.

Inwentaryzacja

Inwentaryzacją objęto wszystkie składniki majątku, których obowiązek inwentaryzacji wynikał z ustawy o rachunkowości. Dokumentacja i rozliczenie inwentaryzacji nie budzi zastrzeżeń pod względem merytorycznym ani formalnym.

Kompletność i prawidłowość dodatkowych informacji i objaśnień

Dane zawarte w notach objaśniających do sprawozdania finansowego, zawierające opis istotnych zasad rachunkowości oraz inne informacje objaśniające, zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i prawidłowo. Dane te stanowią integralną część jednostkowego sprawozdania finansowego.

Kompletność i poprawność sprawozdania z działalności Spółki Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje o których mowa w art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz uwzględnia przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Oz.U. Nr 33 z 2009r., poz. 259 z późn. zmianami), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego jednostkowego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.



III. ANALIZA FINANSOWA

Analiza jednostkowego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	31.12.2010		31.12.2011	
	tys. zł	struktura	tys. zł	struktura
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	1.571	8,5%	1.153	5,4%
Wartości niematerialne i prawne	3.945	21,4%	3.344	15,6%
Akcje i udziały w jednostkach powiązanych	2.748	14,9%	4.153	19,4%
Należności długoterminowe	2	0,0%	7	0,0%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	197	1,1%	137	0,6%
Rozliczenia międzyokresowe	382	2,1%	1.235	5,8%
Razem aktywa trwałe	8.846	47,9%	10.029	46,9%
Aktywa obrotowe				
Zapasy	52	0,3%	347	1,6%
Należności handlowe oraz pozostałe należności	7.637	41,4%	9.946	46,5%
Krótkoterminowe aktywa finansowe	223	1,2%	205	1,0%
Środki pieniężne	1.571	8,5%	722	3,4%
Rozliczenia międzyokresowe	135	0,7%	157	0,7%
Razem aktywa obrotowe	9.618	52,1%	11.377	53,1%
SUMA AKTYWÓW	18.464	100,0%	21.406	100,0%

PASywa	31.12.2010		31.12.2011	
	tys. zł	struktura	tys. zł	struktura
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	2.004	10,9%	2.001	9,3%
Akcje własne	-21	-0,1%	0	0,0%
Kapitał zapasowy	5.251	28,4%	7.291	34,1%
Zysk	2.058	11,1%	2.615	12,2%
Razem kapitał własny	9.292	50,3%	11.907	55,6%
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty i pożyczki	1.960	10,6%	1.772	8,3%
Rezerwy	894	4,8%	800	3,7%
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	681	3,7%	511	2,4%
Razem zobowiązania długoterminowe	3.535	19,1%	3.083	14,4%
Zobowiązania krótkoterminowe				
Kredyty i pożyczki	252	1,4%	695	3,3%
Zobowiązania handlowe i pozostałe	3.350	18,1%	4.035	18,8%
Rozliczenia międzyokresowe	2.035	11,0%	1.686	7,9%
Razem zobowiązania krótkoterminowe	5.637	30,5%	6.416	30,0%
SUMA PASYWÓW	18.464	100,0%	21.406	100,0%



Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2010 - 31.12.2010		01.01.2011 - 31.12.2011	
	tys. zł	udział w przychodach ze sprzedaży	tys. zł	udział w przychodach ze sprzedaży
Przychody ze sprzedaży	23.075	100,0%	26.943	100,0%
Koszt własny sprzedaży	-12.802	-55,5%	-13.472	-50,0%
Zysk brutto ze sprzedaży	10.273	44,5%	13.471	50,0%
Koszty sprzedaży	-4.245	-18,4%	-5.939	-22,0%
Koszty ogólnego zarządu	-3.285	-14,2%	-4.477	-16,6%
Pozostałe przychody operacyjne	256	1,1%	556	2,1%
Pozostałe koszty operacyjne	-131	-0,6%	-55	-0,2%
Zysk na działalności operacyjnej	2.868	12,4%	3.556	13,2%
Przychody finansowe	75	0,3%	93	0,3%
Koszty finansowe	-342	-1,5%	-295	-1,1%
Zysk przed opodatkowaniem	2.601	11,3%	3.354	12,4%
Podatek dochodowy	-543	-2,4%	-739	-2,7%
Zysk netto	2.058	8,9%	2.615	9,7%
Składniki innych całkowitych dochodów	0	0,0%	0	0,0%
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	2.058	8,9%	2.615	9,7%



Analiza zmian za trzy ostatnie lata działalności Spółki

W poniższej tabeli przedstawiono podstawowe wielkości charakteryzujące działalność Spółki w latach 2009 - 2011 (dane w tys. zł).

Kategoria	2009	2010	2011	Zmiana 2010-2009	Zmiana 2011-2010
Sumy bilansowe	15.312	18.464	21.406	3.152	2.942
Aktywa trwałe	4.180	8.846	10.029	4.666	1.183
Aktywa obrotowe	11.132	9.618	11.377	-1.514	1.759
Należności z tytułu dostaw i usług	4.078	7.250	9.868	3.172	2.618
Kapitał własny	7.956	9.292	11.907	1.336	2.615
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7.356	9.172	9.499	1.816	327
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	331	1.208	1.527	877	322
Przychody ze sprzedaży	17.549	23.075	26.943	5.526	3.868
Koszty działalności operacyjnej	16.518	20.332	23.888	3.814	3.556
Wynik ze sprzedaży	1.031	2.743	3.055	1.712	312
Wynik brutto	1.136	2.601	3.354	1.465	753
Wynik netto	899	2.058	2.615	1.159	557



Analiza wskaźnikowa

Poniżej zaprezentowano kluczowe wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową majątkową SIMPLE S.A. w latach 2009 -2011.

Wskaźnik	Sposób wyliczenia	2009	2010	2011
Rentowność netto	Wynik netto" 1 00 Przychody ze sprzedaży	5,12%	8,92%	9,71%
Rentowność sprzedaży	Wynik na sprzedaży * 1 00 Przychody ze sprzedaży	5,87%	11,89%	11,34%
Rentowność netto majątku	Wynik netto" 1 00 Aktywa ogółem	5,87%	11,15%	12,22%
Rentowność kapitału własnego	Wynik netto * 100 Kapitał własny	11,30%	22,15%	21,96%
Płynność bieżąca	Aktywa obrotowe Zobowiązania krótkoterminowe	5,93	2,67	2,41
Wysoka płynność	Aktywa obrotowe - Zapasy Zobowiązania krótkoterminowe	5,92	2,66	2,33
Płynność gotówkowa	Środki pieniężne Zobowiązania krótkoterminowe	1,23	0,44	0,15
Obrotowość należności handlowych w dniach	Średni stan należności handl. " 365 Przychody ze sprzedaży	72	90	116
Obrotowość zobowiązań handlowych w dniach	Średni stan zobowiązań * 365 Zużycie materiałów i energii + Usługi obce + Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28	32	47
Obrotowość zapasów	Średni stan zapasów" 365 Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10	7	56 ¹
Wartość księgowa na jedną akcję	Kapitał własny Ilość akcji	3,97	4,64	5,94
Zysk na jedną akcję	Wynik netto Ilość akcji	0,45	1,03	1,30
Struktura aktywów	Aktywa trwałe "100 Aktywa obrotowe	37,55%	91,97%	88,15%
Struktury finansowania majątku	Kapitał własny Aktywa ogółem	51,96%	50,32%	55,62%
Pokrycie majątku zobowiązaniami	Kapitał obce Aktywa ogółem	48,04%	49,68%	44,38%
Trwałość struktury finansowania	Kapitały własne + Zob. i rezerwy d/ugot. Aktywa trwałe	270,91%	145,00%	149,47%

DORA

Rok 2010 roku był dla Spółki szczególnym, gdyż zanotowała w tym okresie wzrost przychodów ze sprzedaży o 5.526 tys. zł, czego efektem był wzrost wyniku ze sprzedaży o 1.712 tys. zł. Rok 2011 przyniósł kolejne wzrosty sprzedaży o 3.868 tys. zł, zaś wyniku ze sprzedaży o 312 tys. zł.

Wskaźniki rentowności obrazują relację wyników osiąganych przez firmę do różnych kategorii ekonomicznych. Informują one o szybkości zwrotu majątku oraz kapitału własnego.

Wskaźniki rentowności netto i sprzedaży pokazują, ile zysku bądź straty przyniosła w poszczególnych latach jedna złotówka sprzedaży.

Wskaźnik rentowności majątku wskazuje natomiast, ile zysku bądź straty przyniosła w poszczególnych latach jedna złotówka majątku Spółki.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego informuje o wielkości zysku wypracowanego przez jedną złotówkę zainwestowanego przez właścicieli kapitału.

Wskaźniki płynności służą do oceny zdolności jednostki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań. Obniżenie poziomu wskaźników obrotowości poniżej poziomu postulowanego świadczy o utracie przez jednostkę zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Wzrost wskaźników obrotowości ponad poziom zalecany może świadczyć o zamrożeniu środków obrotowych, które obniża możliwą do osiągnięcia zyskowość kapitałów.

Wskaźniki płynności w 2011 roku uległy spadkowi. Ich wysokości na koniec 2011 roku jednak nadal przewyższają poziom zalecane, za jakie uznaje się w przypadku wskaźnika płynności bieżącej 1,5 - 2,0, zaś wskaźnika wysokiej płynności 1,0 - 1,2. Niewielka różnica pomiędzy współczynnikiem płynności bieżącej i współczynnikiem wysokiej płynności wynika ze stosunkowo niskiej wartości zapasów w porównaniu do poziomu pozostałych składników majątku obrotowego Spółki.

Wskaźnik płynności gotówkowej na koniec 2011 roku wskazuje, że na dzień bilansowy Spółka mogła z posiadanych środków pieniężnych spłacić 15% swoich zobowiązań krótkoterm i nowych.

Poziom wskaźnika obrotowości należności z tytułu dostaw i usług wynoszący 116 dni w roku 2011 oznacza, że Spółka jest w stanie zrealizować swoje należności przeciętnie w ciągu czterech miesięcy. Wskaźnik ten zanotował znaczny wzrost w 2011 roku, co uznać należy za zjawisko niekorzystne.

Wskaźnik obrotowości zobowiązań w roku 2011 wynosi 47 dni. Jego wysokość wskazuje na to, że SIMPLE S.A. reguluje swoje zobowiązania w ciągu jednego i pół miesiąca.

Wartość księgowa na jedną akcję określa wartość majątku Spółki nieobciążonego jej zobowiązaniami przypadającego na 1 akcję.

Wyliczony wskaźnik struktury aktywów wskazuje na dużą elastyczność majątku Spółki w okresie objętym analizą - sygnałem znacznego unieruchomienia majątku jest wskaźnik przekraczający 100%.

Wskaźnik pokrycia majątku zobowiązaniami i odpowiadający mu współczynnik struktury finansowania majątku informuje, że w roku 2011 działalność Spółki była w 56% finansowana zobowiązaniami, a co za tym idzie, 44% majątku Spółki znajdowało pokrycie w kapitałach własnych.

Wskaźnik trwałości struktury finansowania ustalony na koniec 2011 roku informuje, że została spełniona tzw. złota reguła bilansowa mówiąca, że majątek trwały powinien być

sfinansowany w całości z kapitałów własnych powiększonych o zobowiązania długoterminowe.

Analiza wskaźnikowa pokazuje, że działalność gospodarcza prowadzona w 2011 roku przez SIMPLE S.A. była rentowną. Wskaźniki płynności ustalone na koniec 2011 roku znacznie przewyższały ich postulowane poziomy. Wskaźniki obrotowości utrzymywały się na zadawalającym poziomie. Wskaźniki struktury finansowania informują, iż działalność Spółki jest finansowana kapitałami własnymi w 44%. Wszystko to pozwala na stwierdzenie, iż nie występują przesłanki wskazujące na zagrożenie w kontynuacji działań.

6)

Anna Wiszejko


Biegły Rewident
nr 10030

Warszawa, 20 marca 2012 roku

DORADCA Auditors Sp. z o.o.
00-023 Warszawa, ul. Widok 5/7/9 tel.
✓(22) 892 22 40, fax (22) 892 22 42 NIP
586-001-74-39

 hock}
CZŁONEK ZARZĄDU
Zygmunt Cio