

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

- 1) Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. wraz z opinią biegłego rewidenta za rok obrotowy 2013,**
- 2) Sprawozdania z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2013,**
- 3) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2013,**
- 4) Sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2013,**

Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie z wyników oceny Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2013 i Sprawozdania Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2013 oraz Sprawozdanie z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2013 i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2013.

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

Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej do oceny następujące dokumenty:

- 1) Sprawozdanie finansowe SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2013 obejmujące:
 - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów, za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r., wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości 3 763 tysięcy zł (słownie: trzy miliony siedemset sześćdziesiąt trzy tysiące złotych);

- jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2013r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 32 718 tysięcy zł (słownie: trzydzieści dwa miliony siedemset osiemnaście tysięcy złotych);
- jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r. wykazujące stan kapitałów własnych na 31 grudnia 2013 w wysokości 13 834 tysięcy zł (słownie: trzynaście milionów osiemset trzydzieści cztery tysięcy złotych);
- jednostkowe sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r., wykazujące stan środków pieniężnych w wysokości 1 904 tysięcy zł (słownie jeden milion dziewięćset cztery tysiące złotych);
- informacje ogólne;
- podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego;
- korekty błędów wynikających ze zmiany zasad ujęcia przychodów z tytułu opieki serwisowych i opieki powdrożeniowych w sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF;
- zmiany MSSF i ich wpływ na sprawozdanie finansowe;
- zasady rachunkowości;
- noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

2) Sprawozdanie Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2013 zawierające także:

- oświadczenie zarządu SIMPLE S.A. w sprawie rzetelności rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2013;
- oświadczenie zarządu SIMPLE S.A. w sprawie podmiotu dokonującego badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2013;
- oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w spółce SIMPLE S.A. w roku 2013;

3) Opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia z badania jednostkowego sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2013 wydaną przez Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

- 4) Raport uzupełniający opinię z badania jednostkowego sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2013 wydaną przez Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

oraz

- 1) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2013 obejmujące:
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r., wykazujące całkowite dochody ogółem w wysokości 4 501 tysiące zł (słownie: cztery miliony pięćset jeden tysięcy złotych);
 - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 33 637 tysięcy zł (słownie: trzydzieści trzy miliony sześćset trzydzieści siedem tysięcy złotych);
 - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r. wykazujące stan kapitałów własnych w wysokości 14 759 tysięcy zł (słownie: czternaście milionów siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r., wykazujące stan środków pieniężnych w wysokości 2 752 tysiące zł (słownie: dwa miliony siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące złotych);
 - informacje ogólne o grupie;
 - podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
 - zasady rachunkowości;
 - informację o strukturze grupy kapitałowej;
 - noty objaśniające do sprawozdania finansowego;
- 2) Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2013 zawierające także Oświadczenia Zarządu o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2013 oraz o audytorze;
- 3) Opinię niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok

obrotowy 2013 wydaną przez Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

- 4) Raport uzupełniający opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2013 wydany przez Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

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

W oparciu o przedstawione przez biegłego rewidenta wyniki przeprowadzonego badania, Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. stwierdziła, że przedłożone przez Zarząd Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 oraz Sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2013 są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz oddają prawidłowo i rzetelnie sytuację majątkową i finansową SIMPLE S.A. oraz osiągnięte wyniki finansowe w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2013 r.

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

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

- Sprawozdania finansowego SIMPLE S.A. za rok obrotowy 2013;
- Sprawozdania Zarządu z działalności SIMPLE S.A. w roku obrotowym 2013;
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2013;
- Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2013;