



SPRAWOZDANIE

z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE

za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2020 roku

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

Data publikacji - 11 września 2020 r.



Simple



Spis treści

<i>I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SIMPLE S.A.</i>	4
<i>II. PODPISY OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH</i>	4
<i>III. OPIS DZIAŁALNOŚCI ORAZ SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SIMPLE</i>	5
Wprowadzenie	5
1. Wybrane dane finansowe	5
1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple	5
1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.	6
1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych.....	7
2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple	7
2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej.....	7
2.2. Struktura Grupy Kapitałowej	9
2.3. Powiązania organizacyjne i kapitałowe.....	10
2.4. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.....	10
2.5. Jednostki podlegające konsolidacji	10
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową	11
2.7. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A	11
3. Działalność w okresie sprawozdawczym	12
3.1. Istotne zdarzenia w okresie sprawozdawczym oraz po dniu bilansowym	12
3.2. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze.....	14
3.3. Umowy znaczące	14
3.4. Umowy finansowe.....	14
3.5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	15
3.6. Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym	15
4. Sytuacja finansowa	19
4.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe.....	19
4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe	21



4.3.	Wybrane wskaźniki finansowe i niefinansowe SIMPLE S.A.	23
4.4.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.....	24
4.5.	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami.....	25
4.6.	Polityka dywidendowa.....	25
4.7.	Zobowiązania pozabilansowe.....	25
4.8.	Dywidenda.....	25
4.9.	Emisja papierów wartościowych.....	26
5.	Czynniki mogące mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe.....	26
5.1.	Czynniki wewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy	26
5.2.	Czynniki zewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy	26
5.3.	Pandemia Covid-19	27
6.	Organy Simple S.A.....	28
6.1.	Zarząd Simple S.A.....	28
6.2.	Rada Nadzorcza Simple.....	28
7.	Akcje i akcjonariat	29
7.1.	Kapitał zakładowy.....	29
7.2.	Struktura akcjonariatu.....	29
7.3.	Akcje emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.....	30
8.	Informacja nt. istotnych postępowań sądowych.....	32
9.	Inne informacje	34



I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SIMPLE S.A.

Zarząd Grupy w składzie Prezes Zarządu - Rafał Wnorowski, Wiceprezes Zarządu – Michał Siedlecki, Wiceprezes Zarządu – Daniel Fryga oświadczają, że wedle ich najlepszej wiedzy, śródroczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy i jej wynik finansowy oraz, że niniejszy raport zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd:

Rafał Wnorowski	Prezes Zarządu
Michał Siedlecki	Wiceprezes Zarządu
Daniel Fryga	Wiceprezes Zarządu

II. PODPISY OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH

Niniejsze skonsolidowane śródroczne sprawozdanie finansowe Grupy Simple wraz ze skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniem Simple S.A. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Simple S.A. w dniu 11 września 2020 roku.



Rafał Wnorowski
Prezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



Daniel Fryga
Wiceprezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



Michał Siedlecki
Wiceprezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



III. OPIS DZIAŁALNOŚCI ORAZ SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SIMPLE

Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Simple za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku zawiera informacje, których zakres został określony w § 68-69 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...] (Rozporządzenie).

Podstawą publikacji niniejszego raportu jest § 60 ust. 1 pkt 2 w związku z § 60 ust. 3 Rozporządzenia. Jednocześnie Spółka informuje, iż działając na podstawie § 62 ust. 3 Rozporządzenia Spółka nie przekazuje odrębnego półrocznego raportu jednostkowego. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta przekazywane jest w ramach niniejszego skonsolidowanego raportu półrocznego. Skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSR/MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

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

1. Wybrane dane finansowe

1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple

	6 m-cy do 30.06.2020 tys. PLN	6 m-cy do 30.06.2019 tys. PLN	6 m-cy do 30.06.2020 tys. EUR	6 m-cy do 30.06.2019 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	20 506	20 520	4 617	4 785
Zysk z działalności operacyjnej	1 892	1 241	426	290
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	1 751	1 063	394	248
Zysk za okres sprawozdawczy netto	1 775	918	400	214
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 765	2 045	1 523	477
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 369	-683	-308	-159
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 820	-1 023	-410	-239
Środki pieniężne na koniec okresu	5 155	1 545	1 161	360

	30.06.2020 tys. PLN	31.12.2019 tys. PLN	30.06.2020 tys. EUR	31.12.2019 tys. EUR
Aktywa trwałe	20 046	20 175	4 489	4 738



Aktywa obrotowe	23 224	23 147	5 200	5 435
Kapitał własny	18 560	19 432	4 156	4 563
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 711	23 890	5 533	5 610

1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.

POZYCJA	6 m-cy do 30.06.2020 tys. PLN	6 m-cy do 30.06.2019 tys. PLN	6 m-cy do 30.06.2020 tys. EUR	6 m-cy do 30.06.2019 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	19 677	18 915	4 430	4 411
Zysk z działalności operacyjnej	2 047	1 375	461	321
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	1 972	1 331	444	311
Zysk za okres sprawozdawczy netto	1 985	1 217	447	284
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 442	2 479	1 676	578
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 853	-1 088	-417	-254
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 476	-1 465	-558	-342
Środki pieniężne na koniec okresu	3 337	163	751	38

POZYCJA	30.06.2020 tys. PLN	31.12.2019 tys. PLN	30.06.2020 tys. EUR	31.12.2019 tys. EUR
Aktywa trwałe	26 148	25 801	5 855	6 059
Aktywa obrotowe	20 676	20 115	4 630	4 724
Kapitał własny	22 552	23 215	5 050	5 451
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 272	22 702	5 435	5 331



1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych

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

Kurs ten wyniósł:

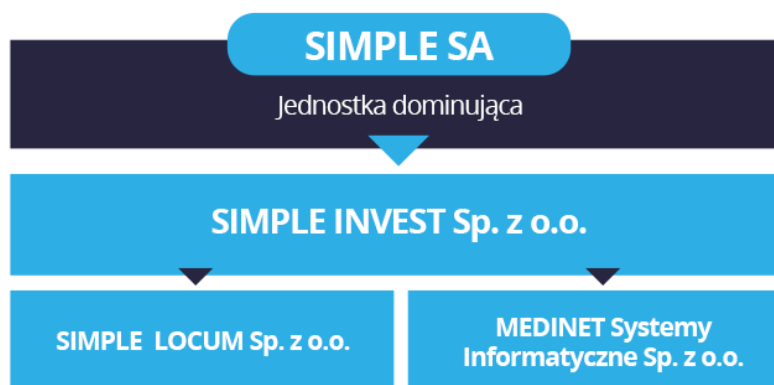
- kurs obowiązujący w dniu 30 czerwca 2020 roku 1 EUR = 4,4660 PLN
- kurs obowiązujący w dniu 31 grudnia 2019 roku 1 EUR = 4,2585 PLN

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

- w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku 1 EUR = 4,4413 PLN
- w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 roku 1 EUR = 4,2880 PLN

2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple

2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej



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

Przedmiotem naszej działalności są w szczególności:



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

Głównym odbiorcą naszej oferty jest rynek publiczny, w szczególności:



Uczelnie wyższe



Placówki medyczne

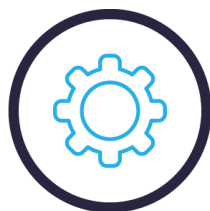


Instytuty badawcze



Jednostki administracji publicznej

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



Produkcyjną



Budowlaną



Handlową



Usługową

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

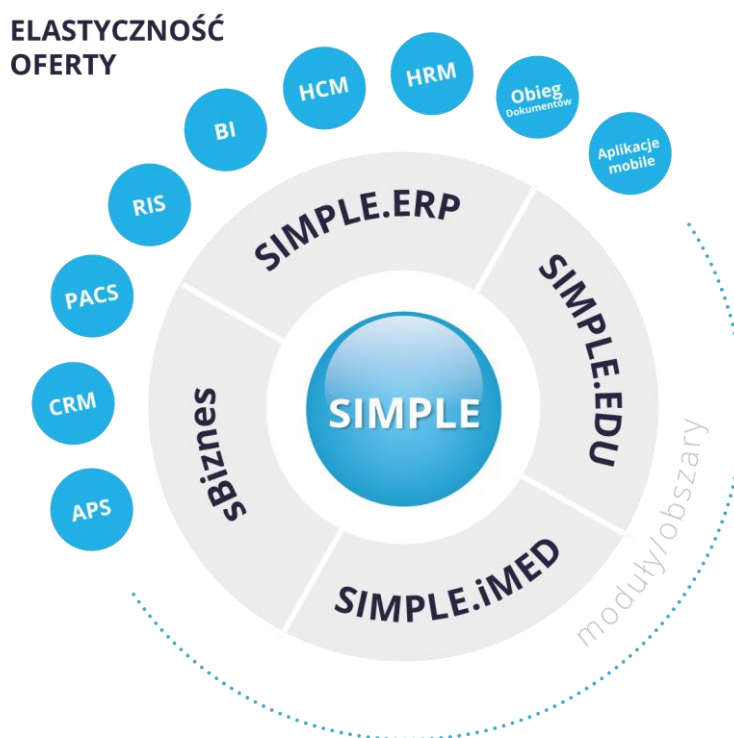
- **SIMPLE.ERP** (główny system, stanowiący również człon pozostałych platform)
 - **SIMPLE.ERP dla Instytutów**
 - **SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej**
 - **SIMPLE.BUD**
 - **SIMPLE.PROD**
 - **SIMPLE.ERP dla firm handlowych i usługowych**



- **SIMPLE dla firm transportowych i logistycznych**

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

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



2.2. Struktura Grupy Kapitałowej

Na dzień 30 czerwca 2020 r. w skład Grupy wchodziły:

Jednostka Dominująca/Emitent/Spółka – SIMPLE S.A.

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

- SIMPLE Invest Sp. z o.o. (100% udziałów SIMPLE S.A. w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów)



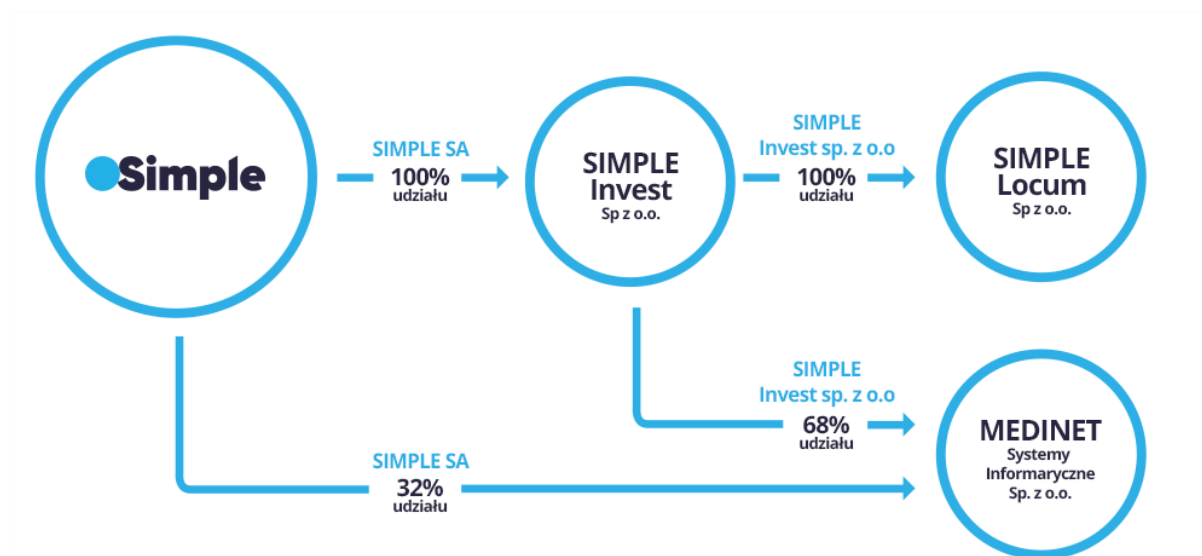
- SIMPLE Locum Sp. z o.o. (100% udziałów SIMPLE INVEST sp. z o.o. w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów)
- MEDINET Systemy Informatyczne Sp. z o.o. (łącznie 100% udziałów w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów, w tym 68% udziałów posiadanych przez SIMPLE INVEST Sp. z o.o. i 32%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

Jednostki stowarzyszone:

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

2.3. Powiązania organizacyjne i kapitałowe

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



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

2.4. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.

2.5. Jednostki podlegające konsolidacji



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

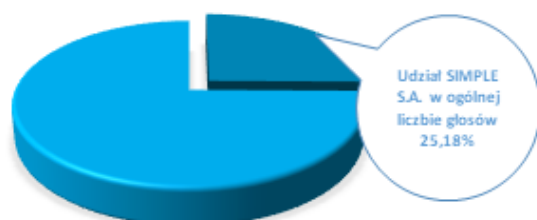
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową

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

2.7. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A

Na dzień 30 czerwca 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 11 września 2020 r. Simple S.A. posiadała udziały w spółkach:

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



Simple S.A. posiada 50,24% udziału w kapitale zakładowym warszawskiej Spółki Softeam Sp. z o.o., co stanowi 25,18% udziału w ogólnej liczbie głosów. Wartość księgową udziałów na koniec czerwca 2020 r. wynosiła 53 tyś. zł.

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



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

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



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

W wyniku podziału zysku wypracowanego w roku 2019, Emitent otrzymał w roku 2020 dywidendę w wysokości 449 tys. PLN.

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

SIMPLE S.A. posiada bezpośrednio 19,51% głosów w Spółce EQ System Technology Sp. z o.o. W pierwszym półroczu 2020 r. Emitent nie wywierał znaczącego wpływu na działalność operacyjną i finansową Spółki.

Jednostki stowarzyszone, podobnie jak Emitent i spółki zależne prowadzi działalność związaną ze sprzedażą oprogramowania oraz świadczeniem usług u obrębie oferowanych rozwiązań.

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

Poza wskazanymi powyżej jednostkami Simple nie posiada innych inwestycji.

3. Działalność w okresie sprawozdawczym

3.1. Istotne zdarzenia w okresie sprawozdawczym oraz po dniu bilansowym

W dniu 4 marca 2020 r. ze względu na dynamiczny rozwój Spółki i poprawiające się rok do roku wyniki finansowe oraz ambitne plany rozwojowe, Rada Nadzorcza Spółki po konsultacjach z głównymi akcjonariuszami upoważniła Zarząd do podpisania umowy z firmą doradczą PwC Advisory (dalej: Doradca) oraz reprezentowania Spółki w procesie inwestycyjnym mającym na celu znalezienie inwestora strategicznego. W następstwie powyższej decyzji Emitent zawarł umowę z Doradcą, który odpowiadał będzie za realizację procesu analiz możliwości pozyskania inwestora strategicznego. Emitent szacuje, iż okres analiz oraz ewentualne przeprowadzenie transakcji związanej z pozyskaniem potencjalnego inwestora obejmie okres około 6 miesięcy. Intencją Emitenta jest przeprowadzenie analiz w obszarze możliwego pozyskania inwestora strategicznego (branżowego lub finansowego) zainteresowanego wsparciem rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta w szczególności w obszarach kompetencyjnych oraz organizacyjnych. Mając powyższe na uwadze zaangażowanie potencjalnego inwestora strategicznego obejmowałoby przeprowadzenie zmiany w strukturze dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta.

W dniu 2 września 2020 r. Spółka podjęła decyzję o przedłużeniu okresu trwania procesu inwestycyjnego mającego na celu znalezienie inwestora strategicznego.



W dniu 8 kwietnia 2020 roku Emitent zawarł z Bankiem aneksy odpowiednio do umowy o linię wielowalutową oraz umowy linii gwarancyjnej na podstawie, których wydłużono do kwietnia 2021 roku:

- okres obowiązywania limitu kredytowego w wysokości 7 mln zł;
- okres udostępnienia limitu gwarancyjnego w wysokości 2 mln zł.

W pozostałym zakresie warunki korzystania z limitu kredytowego oraz linii gwarancyjnej nie uległy istotnym zmianom. Zmiany wprowadzone aneksami obowiązują od 24 kwietnia 2020 roku.

W dniu 30 kwietnia 2020 r. Spółka zawarła z Akademią Marynarki Wojennej w Gdyni umowę na realizację projektu informatycznego. Przedmiotem Umowy jest dostawa Zamawiającemu licencji oraz wdrożenie systemu ERP oraz opieki serwisowej w okresie świadczonych usług gwarancyjnych przez okres 36 miesięcy. Za wykonanie przedmiotu Umowy Spółka otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 2,1 mln zł brutto. Ostateczny termin zakończenia prac wdrożeniowych zintegrowanego systemu informatycznego ustalono do końca lutego 2021 r.

W dniu 26 maja 2020 roku wpłynął do Spółki obustronnie podpisany dokument określający warunki współpracy z Bankiem w perspektywie kolejnego roku. Zgodnie z zawartą dokumentacją, od dnia 26 maja 2020 roku do 26 maja 2021 roku Bank udostępni Emitentowi odnawialny kredyt złotowy w rachunku bankowym na finansowanie bieżącej działalności w wysokości 2 mln zł. Okres udostępnienia kredytu został ustalony na okres czerwiec 2020 r. – maj 2021 r. Oprocentowanie kredytu będzie zmienne i będzie odpowiadało stawce WIBOR 1M + marża Banku. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowić będzie weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Pozostałe warunki współpracy z Bankiem, w tym w zakresie możliwości jej zakończenia nie odbiegają od postanowień powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

W dniu 18 czerwca 2020 r. wpłynęły do Spółki ze strony Zamawiającego tj.: Wyższą Szkołę Bankową w Poznaniu, Wyższą Szkołę Bankową we Wrocławiu, Wyższą Szkołę Bankową w Toruniu, Wyższą Szkołę Bankową w Gdańsku, Wyższą Szkołę Filologiczną we Wrocławiu dokumenty na podstawie, których Zamawiający odstąpił od umowy na realizację projektu informatycznego dla Wyższej Szkoły Bankowej, jak również ustalone zostały zasady rozliczenia dotychczasowej realizacji Umowy. Zgodnie z otrzymaną dokumentacją Zamawiający skorzystał z umownego prawa odstąpienia bez podania przyczyny. Takie standardowe uprawnienie przysługiwało Zamawiającemu, gdy Wykonawca wykonuje Umowę w sposób należyty, w terminie do 31 grudnia 2021 roku. W takim przypadku odstąpienie od Umowy ma skutek wyłącznie na przyszłość, co oznacza, że nie wywołuje skutku co do prac już wykonanych przez Wykonawcę, a Zamawiający zobowiązany jest jedynie do zapłaty wynagrodzenia, które należy się Wykonawcy za rzeczywiście wykonane prace. W ocenie Spółki, wpływ na decyzję Zamawiającego o odstąpieniu od Umowy mogły mieć okoliczności zewnętrzne, związane z zachodzącymi zmianami w otoczeniu społeczno-gospodarczym. Jednocześnie zgodnie z otrzymaną dokumentacją Zamawiający zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Spółki kwoty 620 tys. zł brutto z tytułu ogółu prac dotychczas wykonanych przez Emitenta na rzecz Zamawiającego. Jednocześnie potwierdzony został brak dalszych roszczeń w związku z wykonywaniem i rozwiązaniem Umowy. W oparciu o wyniki bieżącej analizy szacunków realizowanych projektów, Zarząd Spółki ocenia, że wspomniane powyżej odstąpienie od Umowy o nie będzie miało wpływu na sytuację finansową Emitenta.



W dniu 22 czerwca 2020 r. Emitent zawarł z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym umowę na realizację projektu informatycznego obejmującego dostawę i wdrożenie kompleksowego systemu klasy ERP dotyczącego obsługi uczelni w obszarze: kontrolingu, planowania i budżetowania; elektronicznego obiegu wniosków dot. zakupów, umów cywilnoprawnych oraz sklepu intranetowego. W ramach Umowy Simple S.A. będzie świadczyć również usługę wsparcia technicznego oraz asysty technicznej w okresie 12 miesięcy od dnia odbioru końcowego. Za wykonanie przedmiotu Umowy Spółka otrzyma łączne wynagrodzenie w wysokości 2,1 mln zł netto tj. ok. 2,85 mln zł brutto.

W pierwszym półroczu 2020 r. Emitent otrzymał wsparcie w ramach tarczy antykryzysowej w postaci zwolnienia ze składek ZUS, dofinansowania kosztów pracy oraz pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju opisane w pkt. 3.4.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie miały miejsca w Grupie Kapitałowej inne istotne wydarzenia.

3.2. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze

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

3.3. Umowy znaczące

Nie zostały zawarte inne umowy znaczące poza wskazanymi w pkt. 3.1.

3.4. Umowy finansowe

Kredyty i pożyczki

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

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

- umowa, której stroną jest Emitent, o linię wielozadaniową w wysokości 7 mln zł z podziałem na kredyt w rachunku bieżącym (5 mln zł) oraz kredyt rewolwingowy na (2 mln zł) z okres finansowania ustalonym na 24 miesiące, który aneksem z dnia 08 kwietnia 2020 roku przedłużony został o kolejne 12 miesięcy. Na dzień 30 czerwca 2020 roku linia kredytowa była wykorzystana w kwocie 0 zł
- umowa na kredyt hipoteczny, której stroną jest Simple Locum sp. z o.o. Wartość kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 1 228 tys. PLN.



W dniu 5 czerwca 2017 roku została podpisana pomiędzy Simple S.A. a ING Bank Śląski SA z siedzibą w Warszawie Umowa o kredyt złotowy w rachunku bankowym na okres do 6 czerwca 2018 roku. Na podstawie tej umowy (i późniejszych aneksów) na koniec 30 czerwca 2020 roku obowiązywał limit kredytowy w wysokości 2 000 000,00 PLN. Kredyt zgodnie z warunkami umowy może być przeznaczony wyłącznie na finansowanie bieżącej działalności i ma zostać spłacony do dnia 26 maja 2021 r. Wartość wykorzystanego kredytu na dzień bilansowy wynosiła 0 zł.

W dniu 21 marca 2019 roku została podpisana pomiędzy Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. a bankiem Millenium S.A. Umowa Kredytowa o kredyt w rachunku bieżącym. Limit kredytu wynosi 200 tys. PLN z terminem spłaty do 20 marca 2020 roku. Aneksem z dnia 21 lutego 2020 roku umowę przedłużono do dnia 23 kwietnia 2021 roku. Wartość wykorzystanego kredytu na dzień bilansowy wynosiła 107 tys. PLN.

W pierwszym półroczu 2020 roku Grupa skorzystała ze wsparcia oferowanego w ramach tarczy antykryzysowej i otrzymała trzy pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju w łącznej kwocie 2 490 tys. PLN. Pożyczki zostały przyznane na okres 12 miesięcy i po spełnieniu warunków ustawowych ulegną częściowemu umorzeniu.

Poręczenia i gwarancje

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

Informacja nt. otrzymanych przez spółki z Grupy SIMPLE Gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych na dzień bilansowy 30 czerwca 2020 roku zamieszczona jest w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 47.

3.5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiązаныmi została zamieszczona w nocie nr 40 półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

3.6. Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym



ZNACZĄCE DZIAŁANIA PRZEKŁADAJĄCE SIĘ NA EFEKTY PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W I PÓŁROCZU 2020 ROKU



Działania handlowe

- Podpisanie kolejnych umów z Uczelniami Wyższymi – pozyskanie nowych kontraktów w tym znaczącej umowy z Akademią Marynarki Wojennej im. Bohaterów Westerplatte w Gdyni oraz rozszerzenie współpracy z dotychczasowymi Klientami:
 - zawarcie kolejnej umowy z największą uczelnią medyczną w Polsce – Warszawskim Uniwersytetem Medycznym – efektem czego będzie stworzenie jednego z najbardziej kompleksowych rozwiązań dedykowanych dla jednostek edukacyjnych,
 - poszerzenie zakresu współpracy, poprzez zdobycie kolejnego kontraktu w Akademii Wychowania Fizycznego i Sportu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Gdańsku w ramach postępowania przetargowego prowadzonego przez Uczelnię.
- Zakończenie sukcesem udziału w postępowaniu przetargowym prowadzonym przez Sieć Badawczą Łukasiewicz – PORT Polskim Ośrodkiem Rozwoju Technologii – jedną z największych na świecie sieci badawczych.
- Podpisanie licznych umów na wybrane przez Klientów kolejne moduły i obszary z bogatej oferty Grupy.
- Wysoka skuteczność działań sprzedażowych oraz szybka modyfikacja oferty w czasie pandemii.
- Uczestnictwo w licznych postępowaniach przetargowych, dialogach technicznych, zapytaniach ofertowych oraz systematyczne prowadzenie działań handlowych w wśród znanych przedstawicieli branży komercyjnej.
- Utrzymanie wysokiego odsetka wygranych postępowań przetargowych w stosunku do ilości złożonych ofert oraz wysoka skuteczność wystąpień przed Krajową Izbą Odwoławczą.
- Wsparcie potencjalnych Klientów w zakresie ubiegania się o dofinansowanie na transfer technologii w ramach projektu „Sieć Otwartych Technologii”.



Wdrożenia

- Należyta i terminowa realizacja kontraktów pozyskanych w 2019 roku oraz rozpoczęcie realizacji umów zawartych w okresie sprawozdawczym.



- Terminowe zakończenie z sukcesem kolejnych etapów wdrożeń w ramach obowiązujących umów oraz planowe zakończenie kilku umów wdrożeniowych i przekazanie ich do fazy utrzymania.
- zrealizowanie zakładanych planów przychodowych wynikających z należytego wykonania prac wdrożeniowych oraz utrzymanie planowanych marż na projektach.
- Aktywne działania w zakresie samodoskonalenia i rozwoju zespołów wdrożeniowych.
- Sprawne przemodelowanie pracy konsultantów w większości na pracę zdalną oraz bardzo dobra organizacja zespołów w czasie pandemii.

Utrzymanie

- Przedłużenie umów utrzymaniowych, których koniec przypadał na okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 roku, co jest potwierdzeniem zaufania jakim darzą nas odbiorcy i utrzymywania systemów w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa.
- Rozszerzenie zakresu wielu umów utrzymaniowych o dodatkowe usługi oraz zawarcie licznych umów na okres wieloletni.
- Utrzymanie tendencji wzrostowej zamówień na dodatkowe prace płatne, związane z rozwojem i rozbudową systemów u obecnych Klientów Grupy w tym dosprzedaż nowych rodzajów usług związanych z przygotowaniem Klientów na pracę zdalną.
- Osiągnięcie wartości sprzedaży usług utrzymaniowych (powtarzającej się sprzedaży) wynoszącej ponad 11,7 mln zł., co stanowi ponad 20% wzrost w stosunku do I półrocza roku ubiegłego.

Rozwój

- Powołanie wraz z początkiem roku nowych projektów rozwojowych, których efektem będzie poszerzenie oferty Grupy o nowe produkty w 2021 roku.
- Wprowadzenie nowych obszarów funkcjonalnych, wśród których można wymienić:
 - STARTSTOP - system wspierający pracę zdalną,
 - obsługa nowych deklaracji PIT, VAT i CIT, w tym deklaracji interaktywnych pdf oraz e-Sprawozdań finansowych,
 - PIT w mPracowniku oraz obsługa kart pracy,
 - moduł eWizyta.



Działania marketingowe

- Przeprowadzenie ponad 20 kampanii marketingowych.
- Udzielenie wsparcia dla Szpitali poprzez przekazanie pakietów rozwiązań umożliwiających pracę zdalną i obsługę pacjentów w czasie pandemii.
- Organizacja licznych prezentacji nowych funkcjonalności i produktów w postaci webinarów dla Klientów.
- Organizacja sympozjum dla firm produkcyjnych – “Nowoczesna produkcja – od dofinansowania po wdrożenie”.
- Udział w Targach pracy IT na Politechnice Warszawskiej.

COVID-19

W związku z ogłoszeniem i rozwojem w pierwszym półroczu 2020 r. pandemii koronawirusa, celem zabezpieczenia interesu Spółek oraz Klientów Grupy Kapitałowej, Zarząd podjął decyzję o wprowadzeniu dodatkowych działań na które składały się m.in.:

- Szybkie przeorganizowanie pracy całej Grupy Kapitałowej poprzez przejście na pracę zdalną w początkowym okresie pandemii oraz wprowadzeniu rotacyjnego systemu pracy (wprowadzenie podziału na zespoły, które pracują wymiennie zdalnie oraz „stacjonarnie”).
- Obniżenie kosztów związanych z prowadzeniem działalności, w tym kosztów administracyjnych i kosztów utrzymania biur; zawieszenie w pierwszym kwartale roku umów, które z uwagi na wprowadzone przez rząd obostrzenia nie mogły być w pełni realizowane a następnie dopasowanie ich zakresu do panujących warunków rynku w drugim kwartale roku.
- Wstrzymanie inwestycji, które nie miały strategicznego znaczenia dla dalszej działalności Grupy, oraz wprowadzenie dodatkowych kryteriów odnoszących się do zmieniających się warunków rynku przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych.
- Wprowadzenie i utrzymanie od początku ogłoszenia pandemii, dodatkowych środków bezpieczeństwa oraz zasad i wytycznych pracy w nowej rzeczywistości.
- Zwiększenie u Klientów ilości prac przy wykorzystaniu elektronicznych środków komunikacji.
- Modyfikacja i rozbudowanie oferty odpowiadającej potrzebom konsumentów wynikających z następstw pandemii.
- Wprowadzenie nowych, dodatkowych form działań handlowych, uruchomienie dodatkowych akcji marketingowych skierowanych do obecnych Klientów.
- Zapewnienie pracownikom dodatkowych świadczeń w postaci finansowanych przez Grupę testów na Covid-19 w przypadku pojawiania się ryzyka zachorowania.



Wszystkie Spółki z Grupy, posiadają bardzo dobre zaplecze infrastrukturalne, nowoczesny sprzęt oraz oprogramowanie umożliwiające efektywną pracę, bez względu na miejsce i zmieniające się warunki świadczenia usług. Zgodnie z panującymi na rynkach trendami, już od dawna pracownicy GK Simple korzystali z możliwości pracy poza siedzibami biur czy oddziałów, dzięki czemu przejście firmy na pracę zdalną mogło odbyć się bez specjalnych przygotowań, zabiegów logistycznych, ale również bez generowania kosztów związanych z przygotowaniem Spółek do pracy w nowych realiach. Szybka organizacja własnych zespołów, pozwoliła Grupie, w czasie największego chaosu na rynku, skupić się na pomocy i wsparciu dla naszych Klientów. Gotowość Emitenta do działania oraz nieprzerwanego świadczenia usług, niejednokrotnie przy jednoczesnym zwiększeniu ich zakresu, docenili również Klienci, którzy chętnie korzystali z nowych propozycji i rozwiązań oferowanych przez Spółkę.

Zachowanie ciągłości prowadzonych procesów i sukcesywne realizowanie przyjętych planów, pozwoliło Emitentowi w okresie pandemii wspomóc najbardziej potrzebujące w tym okresie podmioty. W związku z powyższym, w pierwszym kwartale Grupa udzieliła finansowego wsparcia dla wielu placówek medycznych oraz przekazała pakiety rozwiązań umożliwiające pracę zdalną i obsługę pacjentów w czasie pandemii.

4. Sytuacja finansowa

4.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 30.06.2020 PLN'000	Stan na 31.12.2019 PLN'000
Aktywa trwałe	20 046	20 175
Aktywa obrotowe	23 224	23 147
Aktywa razem	43 270	43 322
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	18 560	19 432
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	0	0
Kapitał własny razem	18 560	19 432
Zobowiązania długoterminowe	3 516	3 490
Zobowiązania krótkoterminowe	21 194	20 401

Suma bilansowa w stosunku do okresu porównawczego utrzymała się na zbliżonym poziomie. Na uwagę zasługują zmiany w obrębie aktywów obrotowych, kapitałów oraz zobowiązań krótkoterminowych. Na dzień bilansowy, w stosunku do 31.12.2019 nastąpiła spłata należności, a tym samym spadek stanu należności o kwotę 4.124 tys. PLN, jednocześnie Grupa skumulowała



środki pieniężne, których stan w stosunku do okresu porównawczego wzrósł o 3.577 tys. PLN. Na stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2020 miało również pozytywny wpływ otrzymanie środków pomocowych w ramach tarcz antykrzysowych. W ramach kapitałów został ujęty podział wyniku finansowego wypracowanego w roku 2019, w tym przeniesienie uchwalonej dywidendy dla akcjonariuszy jednostki dominującej do należności krótkoterminowych, co jest główną przyczyną wzrostu pozostałych zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 2.937 tys. PLN. W okresie sprawozdawczym nastąpiła także spłata zobowiązań z tytułu dostaw i usług, co spowodowało zmniejszenie stanu tej pozycji o 2.409 tys. PLN.

Wskaźniki płynności	Stan na 30.06.2020 PLN'000	Stan na 31.12.2019 PLN'000
Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,1
Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe]	1,1	1,1
Wskaźnik płynności III [środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe]	0,25	0,08

Wskaźniki płynności na dzień 30.06.2020 roku pozostają na bezpiecznych poziomach gwarantujących możliwość terminowej obsługi zobowiązań Grupy. Istotna poprawa wskaźnika płynności gotówkowej ma związek z opisanym powyżej zwiększeniem stanu środków pieniężnych.

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 PLN'000	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	20 506	20 520
EBITDA*	3 904	2 879
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]**	1 892	1 241
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 751	1 063
Zysk (strata) netto	1 775	918
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 775	918

* Zysk (strata) przed potrąceniem kosztów finansowych (odsetek), podatków i amortyzacji (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

** Zysk (strata) przed odliczeniem podatków i odsetek (ang. Earnings Before Interest and Taxes)



Na największą uwagę zasługuje znacząca poprawa wskaźników rentowności, które w pierwszym półroczu 2020 roku były na istotnie wyższych poziomach niż w analogicznym okresie roku 2019 i jest to stała tendencja począwszy od 2017 roku. Grupa osiągnęła rentowność EBITDA na poziomie 19,0%, EBIT 9,2% oraz rentowność netto na poziomie 8,7%. Poprawa wskaźników rentowności jest efektem nieustannego usprawniania modelu zarządzania projektami oraz optymalizacji kosztów, w tym kosztów stałych. W szczególności w okresie styczeń - czerwiec 2020 roku, pomimo presji płacowej w pierwszym kwartale 2020 oraz dodatkowych kosztów poniesionych w drugim kwartale 2020, związanych z szybkim przemodelowaniem systemu pracy oraz dostosowaniem systemów informatycznych do pracy zdalnej w związku z pandemią, nastąpiło utrzymanie kosztów ogólnego zarządu na poziomie pierwszego półrocza 2019 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 PLN'000	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 765	2 045
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 369	-683
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 820	-1 023
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 576	339

Zwiększenie stanu środków pieniężnych z działalności operacyjnej wynika głównie z wypracowanego zysku, amortyzacji, zmniejszenia stanu należności z tytułu dostaw oraz zwiększeniem stanu rezerw i odpisów aktualizujących. Ma to bezpośredni związek ze spłatą należności przez klientów a także z ujętymi w kosztach okresu rezerwami, które nie stanowiły kosztu wydatkowanego.

Ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej są wynikiem prowadzonej przez Grupę intensywnej działalności inwestycyjnej i rozwojowej – nakładami na wytworzenie nowych funkcjonalności systemów, w tym funkcjonalności wspomagających klientów w dobie funkcjonowania w warunkach pandemii.

Ujemne przepływy z działalności finansowej wynikają ze zmniejszenia stanu zadłużenia Grupy.

4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 PLN'000	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 PLN'000
Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	20 506	20 520
Koszt własny sprzedaży	12 627	14 143



Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 879	6 377
Koszty sprzedaży	3 381	2 679
Koszty zarządu	3 245	3 262
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 253	436
Pozostałe przychody operacyjne	1 133	747
Pozostałe koszty operacyjne	943	331
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	449	390
Zysk z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	1 892	1 241
Przychody finansowe	2	1
Koszty finansowe	142	179
Zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja (EBITDA)	3 904	2 879
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 751	1 063
Podatek dochodowy	-24	145
Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego	1 775	918

W pierwszym półroczu 2020 roku przychody utrzymały się na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego pomimo ziszczenia się zidentyfikowanego w raporcie za rok 2019 ryzyka wystąpienia negatywnych skutków pandemii.

Uległa także zmiana struktury przychodów na rzecz sprzedaży wyżej marżowych produktów i usług własnych Grupy. W raportowanym okresie sprzedaż produktów własnych Grupy oraz usług związanych z produktami własnymi wyniosła 17.027 tys. PLN w porównaniu do 15.413 tys. PLN w okresie porównawczym, co oznacza 10,5% wzrost. Na szczególną uwagę zasługuje tendencja, gdyż jest to trzeci z rzędu okres pierwszego półrocza, w którym następuje poprawa struktury przychodów.

W raportowanym okresie nastąpił spadek kosztu własnego sprzedaży w stosunku do pierwszego półrocza 2019 roku. Ma to związek ze zmianą struktury przychodów i wzrostem udziału bardziej rentowych produktów i usług własnych Grupy. Wzrost kosztów sprzedaży spowodowany jest zawiązaniem rezerw i odpisów aktualizujących na należności w większej wartości niż w okresie porównawczym.

W pierwszym półroczu 2020 roku nastąpiła także istotna poprawa wskaźników rentowności na wszystkich najważniejszych poziomach, co zostało opisane w pkt. 4.1.



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

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 30.06.2020 PLN'000	Stan na 31.12.2019 PLN'000
Aktywa trwałe	26 148	25 801
Aktywa obrotowe	20 676	20 115
Aktywa razem	46 824	45 917
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Pozostałe kapitały i zyski zatrzymane	17 741	18 403
Kapitał własny razem	22 552	23 215
Zobowiązania długoterminowe	4 774	4 743
Zobowiązania krótkoterminowe	19 498	17 960
Zobowiązania razem	24 272	22 702

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 PLN'000	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	19 677	18 915
EBITDA	4 024	2 798
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	2 047	1 375
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 972	1 331
Zysk (strata) netto	1 985	1 217

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 PLN'000	Okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 442	2 479
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 853	-1 088
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 476	-1 465
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 112	-74



4.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Dzięki realizowanym konsekwentnie założeniom Zarządu, Grupa osiągnęła wysoki poziom stabilizacji w powtarzalności usług utrzymaniowych, planowania i prognozowania przychodów i kosztów, co jest filarem osiągniętych przez Grupę sukcesów oraz bardzo dobrej sytuacji finansowej i ekonomicznej. Rozważne podejście do prowadzonego biznesu, doskonalenie wdrożonych rozwiązań oraz podejmowanie przemyślanych i uzasadnionych biznesowo decyzji pozwoliło na osiągnięcie w pierwszym półroczu bieżącego roku oczekiwanych wyników finansowych stwarzających dobre perspektywy na kolejne okresy 2020 roku.

Mimo początkowego zdiagnozowania ryzyk związanych z wybuchem pandemii Covid-19 Spółka nie odnotowała istotnie negatywnego wpływu na działalności operacyjną poprzez szybkie dostosowanie modelu działania w zmienionym otoczeniu gospodarczym. W dłuższej perspektywie Spółka identyfikuje szanse na zwiększenie zapotrzebowania Klientów na cyfryzację.

Pomimo szerokiej oferty produktowej oraz elastycznym rozwiązaniom dostosowanym do potrzeb wielu gałęzi rynku, w planowaniu sprzedaży i wyborze rynków docelowych Grupa kieruje się przede wszystkim wieloletnim doświadczeniem i wiedzą. Odpowiednia klasyfikacja odbiorców pozwala na realizowanie powtarzalności wdrożeń, wypracowanie zaplanowanych marż oraz ciągle zwiększanie wydajności konsultantów na projektach dzięki umiejętnemu korzystaniu z przygotowanej na przestrzeni lat bazy rozwiązań. Ugruntowana pozycja lidera wśród dostawców zintegrowanych rozwiązań informatycznych poparta bardzo dobrą znajomością specyfiki poszczególnych sektorów rynku pozwala na precyzyjną kalkulację kosztów oraz szacowanie ewentualnych ryzyk, mogących wystąpić w trakcie realizacji projektów.

Istotnym czynnikiem w osiągnięciu dobrych wyników finansowych jest umiejętność długofalowej współpracy z pozyskanymi już Klientami. Dzięki skutecznej realizacji kontraktów oraz intensywnej współpracy z Klientem wielu z nowych Klientów w krótkim czasie decyduje się na zwiększenie zakresu inwestycji i dalszą informatyzację. Pomimo częstego wyboru wykonawców na drodze postępowań przetargowych, z uwagi na duże doświadczenie (w przypadku branży edukacyjnej, największe wśród dostawców zintegrowanych systemów informatycznych) oraz konkurencyjne ceny, skuteczność działań Grupy pozostaje na wysokim poziomie. Efektem tego jest cykliczne wznawianie współpracy z obsługiwanyymi przez Grupę podmiotami, co wpływa na systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży.

Kluczem do osiągniętych sukcesów i satysfakcjonujących wyników finansowych jest ciągle doskonalenie i rozwój. Z jednej strony Emitent, jako podmiot nowoczesny i innowacyjny (odpowiedzialny m.in. za wprowadzenie unikatowego na skalę światową rozwiązania APS, ang. Advanced Planning & Scheduling) chętnie rozszerza ofertę inwestując w nowe technologie i możliwości, z drugiej zaś strony nie zaprzestaje dalszego rozwoju i usprawnianiu znanych od wielu lat, kluczowych systemów Spółki. Uwzględnianie różnych oczekiwań użytkowników jest kolejnym, szczególnie ważnym elementem w planowaniu dalszych kierunków rozwoju Grupy Simple zapewniających osiągnięcie bardzo dobrych wyników finansowych w kolejnych okresach.



Poza wspomnianymi powyżej aspektami biznesowymi, wpływ na aktualną sytuację finansową i ekonomiczną Grupy ma również bieżąca kontrola wskaźników finansowych i niefinansowych, rozkładu kosztów, analizy źródeł finansowania, czy badania możliwości inwestycyjnych.

W konsekwencji systematycznie prowadzonej polityki finansowej Grupa zwiększa udział środków własnych w finansowaniu projektów. Tym samym jest mniej narażona na ryzyko zakłóceń związanych z ograniczeniami w możliwościach pozyskania finansowania zewnętrznego.

Należy przy tym zaznaczyć, że osiągnięcie i utrzymanie dobrej sytuacji finansowej nie jest jedynie wynikiem działań poszczególnych okresów roku a efektem sukcesywnego, konsekwentnego realizowania długoterminowych planów i przyjętych przez obecny Zarząd strategii rozwoju Grupy, który zgodnie z planami Zarządu kontynuowany będzie również w kolejnych okresach rozliczeniowych.

4.5. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych Grupy Kapitałowej ani Spółki na rok 2020.

4.6. Polityka dywidendowa

Spółka nie posiada przyjętej polityki dywidendowej.. Wynik finansowy pozostaje do dyspozycji Walnego Zgromadzenia Spółki, które w ostatnich latach regularnie decydowało o wypłacie dywidendy z wypracowanych zysków

4.7. Zobowiązania pozabilansowe

Informacje o zobowiązaniach warunkowych, zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 28 oraz 37.

4.8. Dywidenda

W dniu 4 marca 2020 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o rekomendowaniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Emitenta wypłaty dywidendy z zysku netto wypracowanego w 2019 roku. Rekomendacja, o której mowa powyżej została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki w tym samym dniu.

Zgodnie z decyzją Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Simple S.A. z dnia 30 czerwca 2020 roku w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2019 r., zysk netto za rok obrotowy 2019 w kwocie 4 916 759,05 zł przeznaczony został w następujący sposób:



- kwotę 2.646.688,00 zł przeznacza się na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki;
- kwotę 2.270.071,05 zł przeznacza się na kapitał zapasowy Spółki.

Wartość dywidendy przypadającej na jedną akcję Spółki wynosi 0,55 zł co stanowi wzrost w stosunku do dywidendy wypłaconej za rok 2018 o 37%.

Dzień dywidendy został ustalony na dzień 17 lipca 2020 roku a wypłata dywidendy nastąpiła w dniu 23 lipca 2020 r.

Dywidendą zostały objęte wszystkie tj. 4.812.160 akcji Spółki.

4.9. Emisja papierów wartościowych

W pierwszym półroczu 2020 roku spółki z Grupy Kapitałowej Simple nie dokonywały emisji papierów wartościowych.

5. Czynniki mogące mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe

5.1. Czynniki wewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy

- jakość i kompleksowość oferty SIMPLE S.A.
- nakłady na rozwój produktu i rozwijanie nowych rynków
- stabilność i doświadczenie kadry menadżerskiej
- doświadczenie w projektach informatycznych
- skuteczne działania zespołu Działu Sprzedaży i Marketingu
- prawidłowa realizacja projektów w ramach posiadanego portfela zamówień.

5.2. Czynniki zewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy

- sytuacja na rynku informatycznym
- perspektywy poszerzenia rynków zbytu i oferty produktowej - dostęp do funduszy unijnych
- działania związane z nasilającą się konkurencją
- zmiany sytuacji kredytowej, płynności finansowej
- ryzyka związane z szybkimi zmianami technologicznymi i innowacjami na rynku
- dostęp do wykwalifikowanej kadry pracowniczej.



Szczegółowy opis czynników ryzyka został przedstawiony w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok 2019 (punkty 5.2-5.3, str. 62-70) i pozostaje aktualny na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania

5.3. Pandemia Covid-19

Na dzień publikacji niniejszego raportu, Emitent nie widzi zagrożenia kontynuacji działalności Grupy w związku ze skutkami pandemii. Od początku pojawienia się zagrożenia, Zarząd podejmował natychmiastowe działania celem ograniczenia skutków zmieniającego się otoczenia rynkowego zarówno dla pracowników jak i Klientów Grupy. Działania te przyniosły oczekiwane efekty, których potwierdzeniem są dane finansowe prezentowane w niniejszym sprawozdaniu. Tym niemniej Spółka identyfikuje w perspektywie kolejnych czterech kwartałów ryzyko obniżenia przychodów w związku z potencjalnym przesuwaniem terminów przetargów na rynku publicznym.

Pomimo okresowej poprawy sytuacji związanej z rozwojem pandemii, Zarząd Grupy nie odstępuje od działań, które opisane zostały w rozdziale 3.6., wprowadzając do nich jedynie kolejne modyfikacje związane z nowymi obostrzeniami i rekomendacjami rządu. Oczywiście, na wypadek znacznego pogorszenia sytuacji przygotowany został dodatkowo plan awaryjny uwzględniający różne scenariusze wpływu pandemii na rynek krajowy i światowy. Na dzień publikacji raportu Zarząd nie uzależnia w sposób istotny dalszych wyników finansowych od wzrostu liczby zachorowań.

Ciągła analiza sytuacji związanej z pandemią pozwala na podtrzymanie stanowiska Zarządu, że pomimo istniejącego ryzyka dalszego rozwoju lub powrotu pandemii, proces informatyzacji u potencjalnych Klientów Grupy nie wyhamuje, a być może nabierać będzie jeszcze większego tempa. Mając przekonanie, że obecna sytuacja zwiększyła świadomość oraz uwidoczniała potrzeby w zakresie rozwoju e-komunikacji i e-administracji pozwalającej na usprawnienie wielu procesów i uproszczenie obecnych procedur, Spółka upatruje duże szanse w dalszym zwiększaniu sprzedaży w tym segmencie produktów oraz usług znajdujących się już w ofercie Grupy. Tym samym Emitent nie widzi istotnego zagrożenia związanego z brakiem zainteresowania produktami oferowanymi przez Spółki Grupy.

Z uwagi na fakt, że większość realizowanych przez Grupę projektów finansowana jest ze środków unijnych, które w dużej mierze zostały już przydzielone beneficjentom, to sytuacja na rynku nie powinna w sposób znaczący wpłynąć na obniżenie wyników finansowych osiągniętych przez Spółki Grupy w perspektywie drugiego półrocza 2020 roku. Otrzymana pomoc w ramach tarcz antykryzysowych w ocenie Zarządu jest wystarczająca dla utrzymania poziomu zatrudnienia przed wybuchu pandemii.



6. Organy Simple S.A.

6.1. Zarząd Simple S.A.

Na dzień 30 czerwca 2020 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 11 września 2020 r. w skład Zarządu Emitenta wchodził następujący Członkowie:



6.2. Rada Nadzorcza Simple

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza działała w sześcioposobowym składzie:





W dniu 9 lipca 2020 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu złożył Pan Marcele Malicki. Tym samym na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Adam Wojacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Bogusław Mitura – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Zbigniew Strojnowski – Sekretarz Rady Nadzorczej

Paweł Zdunek – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Zdunek – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 18 sierpnia 2020 r. w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Simple S.A. powołany został w miejsce Pana Marcelego Malickiego, Pan Bogusław Mitura.

7. Akcje i akcjonariat

7.1. Kapitał zakładowy

Na dzień 30 czerwca 2020 r. kapitał zakładowy Emitenta tworzyło 4 812 160 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, w tym:



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

7.2. Struktura akcjonariatu

Według najlepszej wiedzy Zarządu SIMPLE S.A. na dzień 30 czerwca 2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 11 września 2020 roku stan akcjonariuszy posiadających



bezpośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów
Cron Sp. z o.o.	1 510 000	31,38%
Bogusław Mitura	1 000 596	20,79%
Formonar Investments Limited	273 000	5,67%
Pozostali	2 060 564	42,16%
Razem	4 812 160	100%

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego tj. raportu za I kwartał 2020 roku nie miały miejsca zmiany w strukturze znaczących akcjonariuszy.

7.3. Akcje emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Poniżej zaprezentowano informację nt. akcji posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 30 czerwca 2020 r.

Członkowie Zarządu	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Rafał Wnorowski	37 800	37 800
Michał Siedlecki	160 000	160 000
Daniel Fryga	7 670	7 670

Członkowie Rady Nadzorczej	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Adam Wojacki	4 847	4 847
Bogusław Mitura	1 000 596	1 000 596
Zbigniew Strojnowski	163 000	163 000
Paweł Zdunek	1 510 000	1 510 000



Tomasz Zdunek	0	0
Marceli Malicki	78 160	78 160

Na dzień publikacji niniejszego raportu tj. na dzień 11 września 2020 stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące wynosił:

Członkowie Zarządu	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Rafał Wnorowski	37 800	37 800
Michał Siedlecki	160 000	160 000
Daniel Fryga	7 670	7 670

Członkowie Rady Nadzorczej	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Adam Wojacki	4 847	4 847
Bogusław Mitura	1 000 596	1 000 596
Zbigniew Strojnowski	163 000	163 000
Paweł Zdunek	1 510 000	1 510 000
Tomasz Zdunek	0	0

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

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

W okresie od dnia publikacji poprzedniego raportu okresowego tj. raportu za I kwartał 2020 roku nie miały miejsca zmiany stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące.

W pierwszym półroczu 2020 r. nie zostały podpisane żadne umowy, które mogłyby spowodować zmiany w strukturze akcjonariatu SIMPLE S.A. Analogiczne umowy nie są znane również w odniesieniu do obligatariuszy.

W Spółce nie funkcjonują programy akcji pracowniczych.


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




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

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

8. Informacja nt. istotnych postępowań sądowych

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

 Sprawa z wniosku Consortia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa, o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. Dnia 10 lipca 2013 roku Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: IX GU 62/13 ogłosił upadłość Wnioskodawcy z możliwością zawarcia układu, na skutek czego dnia 19 września 2013 roku Spółka Simple S. A. dokonała zgłoszenia przysługującej jej wobec Spółki Consortia Sp. z o.o. wierzytelności należącej do czwartej kategorii w wysokości 1.429.152,11 złotych. Zgromadzenie Wierzycieli Upadłego wyznaczone zostało na dzień 07 lutego 2014 roku w siedzibie Sądu Rejonowego dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, sygn. akt: IX GUp 18/13, którego przedmiot stanowiło głosowanie nad propozycjami układowymi złożonymi przez Upadłego. W toku głosowania 51 Wierzycieli (spośród 79 uprawnionych) oddało ważne głosy za przyjęciem układu, którym przysługiwała łącznie wierzytelność w wysokości 13.547.324.32 zł (w tym



także Spółka Simple S.A.). Na skutek spełnienia wymogu dot. ilości wierzycieli głosujących za zawarciem układu oraz łącznej kwocie przysługujących im wierzytelności, układ został przyjęty obejmując następujące warunki:

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

Postanowienie Sądu Rejonowego dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: IX GUp 18/13 z dnia 19 lutego 2014 roku zatwierdzające układ zawarty między Dłużnikiem – Consortia Sp. z o.o. w upadłości układowej a Wierzycielami stało się prawomocne z dniem 30 kwietnia 2014 roku. Postanowieniem z dnia 12 maja 2015 r. Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: X GU 1/15 uchylono układ zawarty pomiędzy upadłym a wierzycielami oraz otwarto zakończone postępowanie upadłościowe, zmieniono sposób prowadzenia postępowania upadłościowego z postępowania z możliwością zawarcia układu na postępowanie obejmujące likwidację majątku. Postępowanie likwidacyjne jest nadal w toku. Obecnie sprawa toczy się za sygn. akt X GUp 200/15. Syndyk prowadzi w imieniu Spółki postępowania sądowe celem otrzymania należności przysługujących Consortia Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej od Skarbu Państwa - Komendy Głównej Policji i Agtes Sp. z o.o. Syndyk podejmował czynności faktyczne i prawne mające na celu sprzedaż przedsiębiorstwa upadłego, lecz ze względu na to, że oferent wybrany w przetargu nie zapłacił całości ceny oraz nie przystąpił do aktu notarialnego do sprzedaży nie doszło. Należność SIMPLE S.A. w kwocie głównej 1.393.637,53,-zł została uznana jako wierzytelność kategorii czwartej pod poz. 28 (nr zgłoszenia 41) Listy Wierzytelności. W kategorii czwartej uznane zostały ponadto odsetki do dnia ogłoszenia upadłości układowej w wysokości 35.514,58,-zł oraz część odsetek liczonych do dnia uprawomocnienia się postanowienia o uchyleniu układu w kwocie 152.918,25,-zł. W kategorii piątej uznana została część odsetek liczonych do dnia uprawomocnienia się postanowienia o uchyleniu układu w kwocie 155.858,25,-zł. Sporządzony przez Syndyka Tomasza Nogę w dniu 10 lipca 2017 roku zmieniony Plan podziału nie został prawomocnie zatwierdzony. Nadal na drodze sądowej Syndyk dochodzi od Skarbu Państwa – Komendy Głównej Policji przed Sądem Okręgowym w Warszawie III Wydział Cywilny w sprawie sygn. III C 819/13 kwoty 8.054.475,00,-zł z tytułu należności za realizację umowy z dnia 20 września 2011 r. o budowę i wdrożenie systemu informatycznego System Wspomagania Obsługi Policji (SWOP). Wedle informacji otrzymanych od syndyka masy upadłości postępowanie względem Komendy Policji zakończyło się wyrokiem korzystnym dla Dłużnika: Sąd Okręgowy w Warszawie, III Wydział Cywilny wyrokiem z dnia 9 lipca 2019 r. zasądził od Skarbu Państwa – Komendy Głównej Policji solidarnie na rzecz innego podmiotu oraz syndyka masy upadłości Consortia sp. z o.o. kwotę 4.027.237,50 wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 6 maja 2013 r. do dnia zapłaty. Przedmiotowy wyrok nie jest jeszcze prawomocny. W świetle informacji otrzymanych od syndyka od wyroku została wniesiona apelacja, w związku z tym wyrok nie jest prawomocny. W świetle informacji uzyskanych od syndyka na dzień sporządzenia wykazu nie jest możliwe oszacowanie stopnia



zaspokojenia Spółki z masy upadłości w przypadku, gdy zasądzona należność zostanie spłacona przez wierzyciela Dłużnika.



Sprawa z powództwa KIM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przeciwko Spółce o zapłatę kwoty 701.272,20 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie liczonymi od dnia 17 maja 2016 roku do dnia zapłaty tocząca się przed Sądem Okręgowym w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy za sygn. akt XXVI GC 450/17. W sprawie został wydany nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, od którego Spółka w terminie wniosła sprzeciw. Na dzień 24 sierpnia 2017 roku został wyznaczony termin spotkania informacyjnego w sprawie, celem ustalenia celowości przeprowadzenia w sprawie mediacji. W następstwie spotkania strony wyraziły zgodę na skierowanie sprawy do mediacji. W dniu 13 października 2017 roku odbyło się spotkanie mediacyjne, które nie doprowadziło jednak do ustalenia warunków ugody. W dniu 19 stycznia 2018 roku odbył się pierwszy termin rozprawy. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 15 czerwca 2018 roku. Termin zakończenia sprawy jest trudny do przewidzenia, brak jest jednak widoków na prawomocne zakończenie sprawy w 2018 roku. Spółka podnosi przeciwko liczne zarzuty przeciwko żądaniu pozwu, w tym zarzut przedawnienia roszczenia w całości, co pozwala na dość pozytywne rokowania, co do ostatecznego wyniku postępowania. W dniu 25 października 2019 i 3 marca 2020 roku odbyły się kolejne terminy rozprawy. Sąd wyznaczył kolejny termin rozprawy na dzień 23 czerwca 2020 roku. Sąd wezwał Strony do sprecyzowania tez dowodowych w zakresie ewentualnego dowodu z opinii biegłego. Do chwili obecnej Sąd nie wydał dalszych postanowień w sprawie.

9. Inne informacje

Poza informacjami zaprezentowanymi w niniejszym raporcie Zarząd Simple S.A. nie identyfikuje innych informacji, które jego zdaniem są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.

101110101001100 1001000011101010041000
100111100101001101010 11110010400110101
10100 1100100000100001110 101004100011

10011000444100
000111 1010011
010100110101



Simple

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



+48 22 812 58 98



simple@simple.com.pl



simple.com.pl