

Warszawa, 27 kwietnia 2021 r.

Ocena Rady Nadzorczej SIMPLE S.A. dotycząca sprawozdania z działalności grupy kapitałowej i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim)

Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. (Spółka, SIMPLE) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok 2020 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 48 354 tys. PLN (słownie: czterdzieści osiem milionów trzysta pięćdziesiąt cztery tysiące złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 4 860 tys. PLN (słownie: cztery miliony osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 4 860 tys. PLN (słownie: cztery miliony osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 2 213 tys. PLN (słownie: dwa miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 1 902 tys. PLN (słownie: jeden milion dziewięćset dwa tysiące złotych)
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2020 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności SIMPLE S.A. w formie jednego dokumentu),

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej BGGM Audyt Sp. z o.o. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020,
- e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań,

oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia,

że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2020 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno, co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Z ramienia Rady Nadzorczej Simple S.A.:

Edwin Manten – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Ramon Zanders – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Różycki – Sekretarz Rady Nadzorczej

Christian Guy Gaunt – Członek Rady Nadzorczej

Kenneth Anthony Morgan – Członek Rady Nadzorczej