



SPRAWOZDANIE

z działalności Grupy Kapitałowej
SIMPLE za 2020 rok

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

Data publikacji - 27 kwietnia 2021 r.



Simple



Spis treści

Pismo Prezesa Zarządu.....	5
Wprowadzenie	8
1. Wybrane dane finansowe	9
1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple	9
1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.....	9
1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych.....	10
2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple	10
2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej.....	10
2.2. Struktura Grupy Kapitałowej	13
2.3. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.....	14
2.4. Jednostki podlegające konsolidacji.....	16
2.5. Oddziały	16
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową	17
2.7. Powiązania organizacyjne i kapitałowe.....	17
2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE	19
2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A	22
3. Działalność w okresie sprawozdawczym	26
3.1. Kalendarium wydarzeń 2020 roku.....	26
3.2. Oferta produktowa i rynki docelowe.....	27
3.3. Rynki zaopatrzenia	48
3.4. Otoczenie rynkowe.....	50
3.5. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze.....	50
3.6. Umowy znaczące	51
3.7. Portfel zamówień	53
3.8. Umowy finansowe.....	53
3.9. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności	55



3.10.	Istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.....	55
3.11.	Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	55
4.	Sytuacja finansowa	56
4.1.	Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe.....	56
4.2.	Wskaźniki finansowe i niefinansowe	59
4.3.	Wybrane wskaźniki finansowe i niefinansowe SIMPLE S.A.	61
4.4.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.....	63
4.5.	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami.....	64
4.6.	Polityka dywidendowa.....	64
4.7.	Zarządzanie zasobami finansowymi	64
4.8.	Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym, przekładających się na wyniki osiągnięte w 2020 roku	65
4.9.	Inwestycje	68
4.10.	Zobowiązania pozabilansowe.....	70
4.11.	Dywidenda.....	70
4.12.	Emisja papierów wartościowych	72
4.13.	Prognozy wyników finansowych	72
5.	Strategia, perspektywy rozwoju oraz czynniki ryzyka i zagrożenia	72
5.1.	Misja i strategia.....	72
5.2.	Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple 73	
5.3.	Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Simple prowadzi działalność	77
5.4.	Perspektywy rozwoju na 2021 rok.....	81
5.5.	Czynniki rozwoju Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple	83
5.6.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych	84
6.	Oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego	84
6.1.	Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego.....	84



6.2.	System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	90
6.3.	Akcje i akcjonariat Simple S.A.	92
6.4.	Zarząd Simple S.A.	96
6.5.	Rada Nadzorcza Simple	98
6.6.	Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.....	105
6.7.	Opis zasad zmiany statutu Simple SA	107
7.	Informacje uzupełniające.....	107
7.1.	Informacje dotyczące zatrudnienia	107
7.2.	Polityka wynagrodzeń.....	108
7.3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń podobnych	113
7.4.	Informacja nt. istotnych postępowań	113
7.5.	Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych....	117
7.6.	Ochrona środowiska	117
7.7.	Badania i rozwój	117
7.8.	Działalność CSR.....	118
7.9.	Relacje inwestorskie.....	118
7.10.	Oświadczenia na temat informacji niefinansowych.....	120
8.	Oświadczenia Zarządu Simple S.A.	120
	Podpisy osób zarządzających:	122



Pismo Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

Za nami rok prowadzenia biznesu w czasach pandemii. Rok burzliwy, pełen nowych szans, wyzwań i szybkich decyzji. Rok będący próbą dla wielu przedsiębiorców – również dla nas. Rok, który pomimo przeciwności, kończymy sukcesem wyrażonym w liczbach:

45 159 000 zł – PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY

9 086 000 zł – EBITDA

4 860 000 zł – ZYSK NETTO

Bardzo dobre wyniki jakie wypracowaliśmy, są efektem dużej skuteczności prowadzonych działań handlowych, ale również wysokiej świadomości rynku w kontekście potrzeb i oczekiwań wobec poszukiwanych rozwiązań informatycznych. Kolejne sukcesy handlowe utwierdzają nas w przekonaniu, że oferowane przez nas produkty idealnie wpasowują się w wizję Klientów, a dotychczasowe doświadczenie procentuje coraz większym zaufaniem i rosnącą chęcią współpracy z Grupą Kapitałową SIMPLE. Niewątpliwy sukces firmy to chociażby pięć nowych kontraktów w samej branży edukacyjnej zawartych w 2020 roku oraz kolejne dwa, które udało nam się podpisać już w pierwszym kwartale 2021 roku. Szanowni Państwo - te liczby mówią same za siebie.

Równie mocno cieszy nas także fakt, że Klienci chętnie wracają do naszej oferty i decydują się na kontynuację współpracy z SIMPLE zarówno w zakresie utrzymania, jak i nowych projektów wdrożeniowych. Dla Zarządu i pracowników Spółki to najlepszy rodzaj referencji jaką możemy otrzymać od zadowolonych Klientów. Usługi abonamentowe stanowią w chwili obecnej już ponad 65% wartości wszystkich przychodów ze sprzedaży Grupy, co oznacza, że udało nam się osiągnąć zamierzony cel i spełnić obietnicę zbudowania mocnego filaru dla dalszej działalności zarządzanych przez nas Spółek.

Miniony rok zamykamy z poczuciem, że w ciągu ostatnich 5 lat bardzo intensywnej pracy, wzorowo przygotowaliśmy się również do egzaminu, jaki nieoczekiwanie musieliśmy zdać wraz z wybuchem pandemii koronawirusa. Efekty te, szczególnie mocno chcielibyśmy zaakcentować w niniejszym sprawozdaniu, bowiem w obecnej sytuacji zamknięcie roku to poza podsumowaniem wyników finansowych również czas na ocenę funkcjonowania Spółek Grupy w czasie pandemii.

W wyniku pojawienia się na świecie koronawirusa sars-cov-2 rok 2020 był bardzo nieprzewidywalny, ale też bogaty w zmiany organizacyjne, społeczne i biznesowe, których



wprowadzenie w normalnych warunkach, mogłoby trwać lata. Tak jak wymagała tego zaistniała sytuacja działaliśmy szybko, błyskawicznie reagując na zmieniające się otoczenie, bo tego również oczekiwali od nas nasi odbiorcy, dla większości których, miniony rok był wyjątkowo trudny. Pomagaliśmy więc w przenoszeniu biznesów naszych Klientów z biur, do domów i mieszkań pracowników, dawaliśmy gotowe narzędzia do pracy zdalnej i dzieliliśmy się naszym doświadczeniem w pracy online. Dziś, to co wydawało się odmienne i nowe, staje się dla nas codziennością, a my poszukujemy już kolejnych, nowych obszarów w których jeszcze bardziej będziemy mogli wzmocnić współpracę z firmami, które obdarzają nas zaufaniem i widzą w nas partnera do wspólnego tworzenia biznesu.

Chociaż w wydarzeniach minionego roku można upatrywać wielu negatywnych aspektów, nie ulega wątpliwości, że pandemia pokazała nam także nowe oblicze biznesu, w którym na pierwszym miejscu stoją nie kwestie materialne, a drugi człowiek. Niebezpieczny, nieznany nam wirus spowodował, że bardziej niż wcześniej troszczyliśmy się o siebie, pomagaliśmy sobie wzajemnie i wspieraliśmy się w trudnych chwilach. To wszystko spowodowało też zmianę priorytetów i kierowanie się w codziennej pracy przede wszystkim bezpieczeństwem pracowników, za których czuliśmy i dalej czujemy się odpowiedzialni. Dzięki temu, pomimo pojawiających się przypadków zachorowań na Covid-19 wśród pracowników, ani razu nie zostaliśmy objęci grupową kwarantanną nawet w obrębie mniejszych zespołów, czy grup pracowników. Z dużym uznaniem chciałbym odnieść się również do zaangażowania wszystkich pracowników Grupy, którzy mimo wymuszonej zmiany systemu pracy, realizowali wyznaczone zadania.

W tym trudnym czasie, w walce z pandemią wspieraliśmy również naszych Klientów – Szpitale, które najmocniej odczuły skutki gwałtownie rosnącej liczby zachorowań na COVID-19. W ramach wsparcia udzieliliśmy pomocy finansowej aż 6 Szpitalom a wartość przekazanych środków wynosiła 125 000 złotych.

Sukcesem i niewątpliwie historycznym wydarzeniem dla SIMPLE S.A., o którym chciałbym jeszcze wspomnieć na wstępie do dalszej lektury niniejszego sprawozdania, jest pozyskanie w 2020 roku inwestora strategicznego – holenderskiej grupy Total Specific Solutions (TSS EUROPE B.V.), która w marcu 2021 roku objęła ostatecznie ponad 85% akcji Spółki. Tak istotna zmiana w strukturze własnościowej jest zwieńczeniem bardzo intensywnej pracy włożonej w szybki rozwój Spółki, czego odzwierciedleniem były poprawiające się corocznie wyniki finansowe i umacnianie pozycji lidera wśród dostawców zintegrowanych systemów informatycznych. Jesteśmy dumni, że SIMPLE doceniane jest nie tylko na rynkach krajowych, a walory Spółki i przede wszystkim potencjał do dalszego rozwoju dostrzegany jest również na rynkach europejskich, tym bardziej że SIMPLE S.A. jest pierwszą firmą w Polsce, która została przejęta przez europejskiego potentana w branży IT. Dla całej Grupy Kapitałowej SIMPLE, dołączenie do grupy TSS EUROPE jest ogromną szansą na dalszy rozwój, zdobywanie nowych



doświadczeń oraz możliwość zaoferowania naszym odbiorcą jeszcze większego wachlarza produktów i usług.

W imieniu Zarządu Grupy Kapitałowej SIMPLE, chciałbym podziękować Klientom Grupy za zaufanie i wspólny rozwój, a kadrze menedżerskiej i całemu zespołowi pracowników Grupy SIMPLE za aktywny udział w rozwoju Grupy oraz wyniki, jakie udało nam się wspólnie wypracować w 2020 roku.

Jednocześnie, pragnę również przekazać podziękowania dla wszystkich Akcjonariuszy i Członków Rady Nadzorczej za pełne wsparcie i zaangażowanie w rozwój Grupy SIMPLE.

Z poważaniem,

Rafał Wnorowski

Prezes Zarządu SIMPLE SA



Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Simple za 2020 roku zawiera informacje, których zakres został określony w § 70-71 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...] (Rozporządzenie).

Skonsolidowany raport roczny, którego elementem jest ww. sprawozdanie finansowe oraz niniejsze sprawozdanie z działalności zostało sporządzone na podstawie § 70 oraz § 71 w związku z ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 § 60 Rozporządzenia.

Na podstawie §62 ust. 6 Rozporządzenia w ramach niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały również ujawnienia informacji wymagane dla Sprawozdania z działalności Jednostki Dominującej, o którym mowa w §70 ust. 1 pkt 4 Rozporządzenia.

Sprawozdania finansowe roczne za 2020 r. zostały przygotowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską („UE”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości finansowej („IFRIC”).

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

Ponadto Spółka korzysta ze zwolnienia z obowiązku sporządzania sprawozdania finansowego w formacie ESEF na podstawie Art. 24 Ustawy z dnia 25 lutego 2021 r. o zmianie ustawy – Prawo bankowe oraz niektórych innych ustaw, zgodnie z którym, Emitent, którego papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, może zdecydować o niestosowaniu jednolitego elektronicznego formatu raportowania w rozumieniu rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2019/815 z dnia 17 grudnia 2018 r. uzupełniającego dyrektywę 2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących specyfikacji jednolitego elektronicznego formatu raportowania (Dz. Urz. UE L 143 z 29.05.2019, str. 1, z późn. zm.15)) do raportów rocznych oraz skonsolidowanych raportów rocznych, zawierających odpowiednio sprawozdania finansowe oraz skonsolidowane sprawozdania finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 r., i sporządzić te raporty na zasadach dotychczasowych.



1. Wybrane dane finansowe

1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple

	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	45 159	47 073	10 093	10 943
Zysk z działalności operacyjnej	5 110	5 428	1 142	1 262
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	4 891	5 089	1 093	1 183
Zysk za okres sprawozdawczy netto	4 860	5 067	1 086	1 178
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 277	5 768	2 297	1 341
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 892	-2 820	-870	-656
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-4 483	-2 575	-1 002	-599

	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Aktywa trwałe	21 053	20 175	4 562	4 738
Aktywa obrotowe	27 301	23 147	5 916	5 435
Kapitał własny	21 645	19 432	4 690	4 563
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 709	23 890	5 788	5 610

1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.

POZYCJA	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	43 282	44 319	9 674	10 303
Zysk z działalności operacyjnej	5 338	5 496	1 193	1 278
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	5 241	5 440	1 171	1 265
Zysk za okres sprawozdawczy netto	5 121	4 917	1 145	1 143
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 158	4 760	2 494	1 107
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 376	-1 206	-978	-280
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-5 136	-3 567	-1 148	-829
Środki pieniężne na koniec okresu	1 870	224	418	52



POZYCJA	31.12. 2020 tys. PLN	31.12. 2019 tys. PLN	31.12. 2020 tys. EUR	31.12. 2019 tys. EUR
Aktywa trwałe	27 155	25 801	5 884	6 059
Aktywa obrotowe	25 150	20 115	5 450	4 724
Kapitał własny	25 689	23 215	5 567	5 451
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 616	22 702	5 768	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 31 grudnia 2020 roku 1 EUR = 4,6148 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:

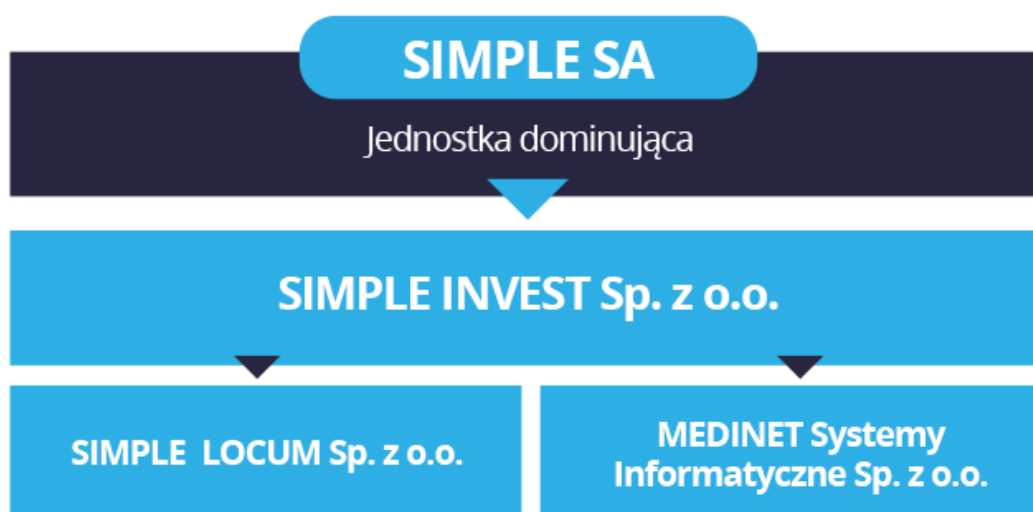
- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku 1 EUR = 4,4742 PLN
- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku 1 EUR = 4,3018 PLN

2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple

2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej



Na dzień 31 grudnia 2020 roku Grupę Kapitałową Simple tworzyły 4 Spółki:



Grupa Kapitałowa Simple jest jednym z kluczowych na polskim rynku producentów najwyższej jakości, specjalistycznych rozwiązań informatycznych. Naszą przewagą konkurencyjną jest przede wszystkim kompleksowość oferty oraz bardzo dobra znajomość rozwiązań branżowych, które jesteśmy w stanie w szybki i prosty sposób zintegrować z naszym oprogramowaniem.

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

Kompleksowa oferta Grupy oznacza, że propozycja skierowana do Klientów nie ogranicza się tylko do zamkniętego katalogu produktów i usług. W oparciu o dotychczasowe doświadczenia oraz szeroki wachlarz wykonanych historycznie spersonalizowanych rozwiązań, jesteśmy w stanie zaproponować naszym Klientom stworzenie indywidualnej



koncepcji produktu oraz wdrożenia, w 100% dostosowanego do potrzeb konkretnej jednostki.

Chociaż portfolio SIMPLE stanowią dość zróżnicowane grupy Klientów, niezmiennie głównym odbiorcą naszej oferty jest rynek publiczny, na który w roku 2020 przypadło ok 60% całkowitych przychodów Grupy. Wśród tego typu Klientów, wymienić można:



Uczelnie wyższe



Placówki medyczne

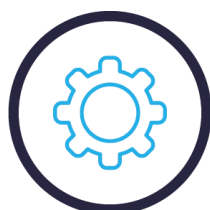


Instytuty badawcze



Administracja publiczna

Wśród przedstawicieli rynku komercyjnego, najliczniejszymi Klientami Grupy Simple są:



Firmy produkcyjne



Firmy budowlane



Firmy handlowe



Firmy usługowe

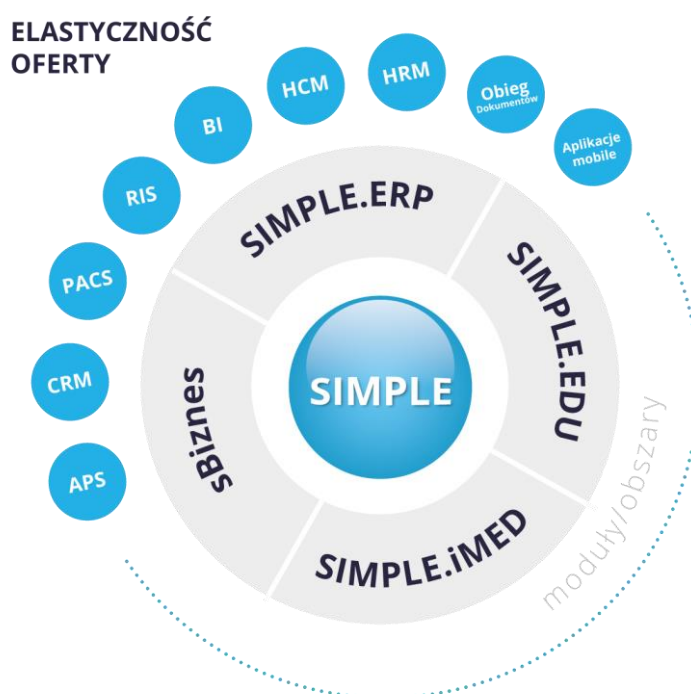
Bazując na swoich najlepszych produktach Grupa Kapitałowa stworzyła trzy kompleksowe platformy, dedykowane dla kluczowych grup odbiorców oraz dodatkowo, przygotowała propozycję dla małych i średnich przedsiębiorstw:

- **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 31 grudnia 2020 r. w skład Grupy wchodziły:

Jednostka Dominująca – 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. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku nie miały miejsca zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej SIMPLE.

Pomiędzy dniem bilansowym a dniem publikacji sprawozdania nastąpiły zmiany w strukturze akcjonariatu, na skutek których Grupa Simple stała się członkiem Grupy Kapitałowej Constellation Software.

W dniu 10 grudnia 2020 roku, Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu pomiędzy głównymi akcjonariuszami (Cron Sp. z o.o., Bogusławem Miturą, Rafałem Worowskim, Michałem Siedleckim, Danielem Frygą) a TSS Europe B.V. (Kupujący) umowy inwestycyjnej dotyczącej sprzedaży do 100% akcji Spółki w ramach wezwania.

W następstwie podpisanej umowy inwestycyjnej, w tym samym dniu tj. 10 grudnia 2020 roku zostało przez Kupującego ogłoszone na podstawie art. 74 ust. 1 Ustawy o Ofercie, publiczne wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki. Termin dokonywania zapisów ustalony został w dniach od 5 stycznia do 5 lutego 2021 roku a następnie w wyniku zmiany okresu przyjmowania zapisów wydłużony został do dnia 22 lutego 2021 roku.

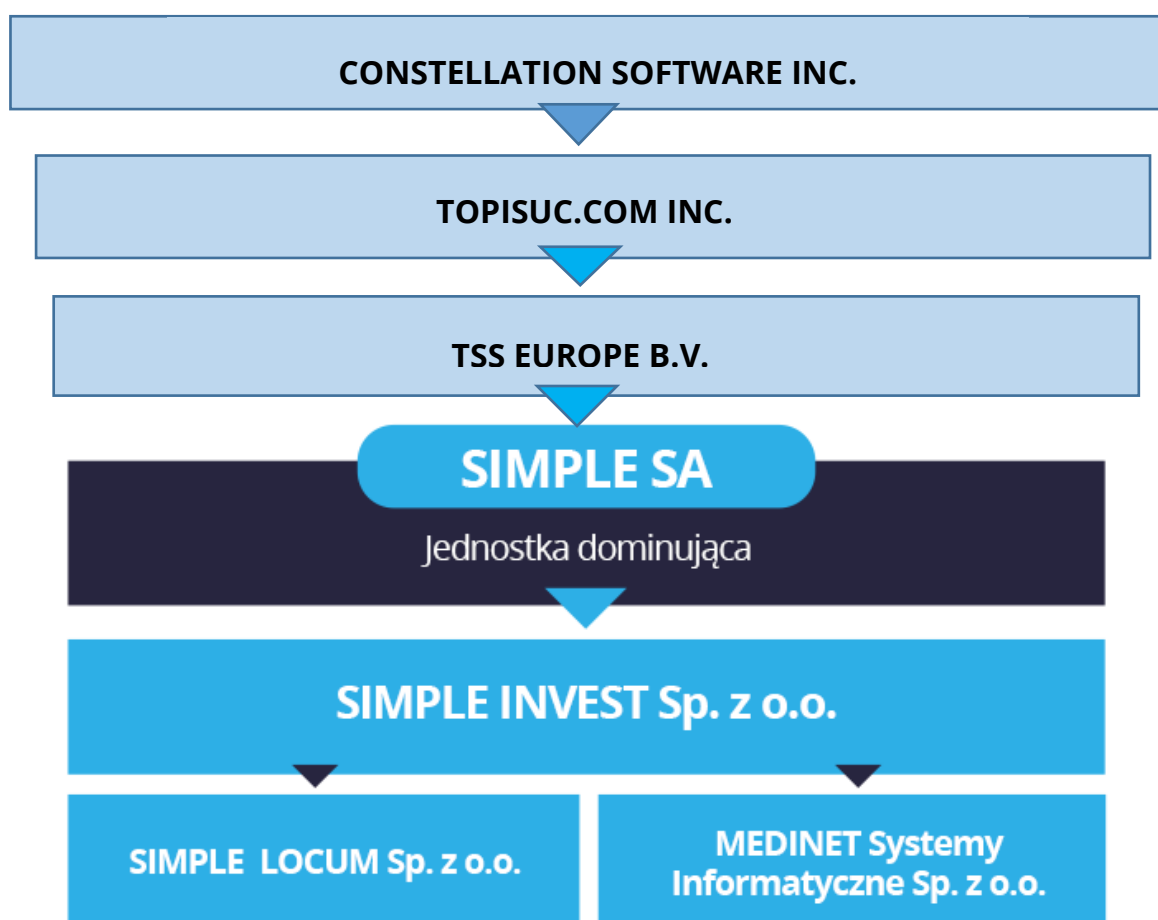
W wyniku zakończenia wezwania oraz rozliczenia transakcji w dniu 3 marca 2021 roku, Zarząd Spółki otrzymał zawiadomienie o bezpośrednim nabyciu przez TSS Europe 4.048.525 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania 4.048.525 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 84,13% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 84,13% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po zakończeniu wezwania, TSS B.V. nabyło bezpośrednio w drodze transakcji sesyjnych na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A łącznie 72.147 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania 72.147 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 1,5% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 1,5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.



W wyniku dokonania wszystkich transakcji, TSS Europe B.V. aktualnie posiada łącznie 4.120.672 akcji Spółki uprawniających do wykonywania 4.120.672 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 85,63% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 85,63% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Z uwagi na fakt, że TSS Europe B.V. jest podmiotem zależnym od Constellation Software Inc., który pośrednio kontroluje podmiot posiadający 100% udziałów TSS Europe B.V. (Topicus.com Cooperatief U.A.), w dniu 3 marca 2021 roku do Zarządu Spółki wpłynęło także zawiadomienia z Constellation Software Inc., informujące o pośrednim nabyciu (poprzez TSS Europe B.V.), 4.120.672 akcji Spółki uprawniających do wykonywania 4.120.672 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 85,63% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 85,63% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W związku z powyższym, na dzień publikacji niniejszego raportu, struktura Grupy Kapitałowej wygląda następująco:





2.4. 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.

2.5. Oddziały

Emitent poza siedzibą główną znajdującą się przy ul. Bronisława Czecha 49/51 w Warszawie, posiada dodatkowo dwa oddziały oraz dwa biura stacjonarne.

Spółki zależnie nie posiadają oddziałów i biur na terenie kraju.

Siedziba Simple S.A., Simple Invest Sp. z o.o., Simple Locum Sp. z o.o.:



● Simple

● Simple
invest

● Simple
Locum

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

Oddziały Simple S.A.:



● Simple

- ul. Rejtana 36
35-310 Rzeszów
- ul. J. Gallusa 10/13
40-594 Katowice

Biura Simple S.A.:



● Simple

- ul. Wolska 11
20-411 Lublin
- ul. Wojska Polskiego 6
91-832 Łódź



Siedziba Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.:



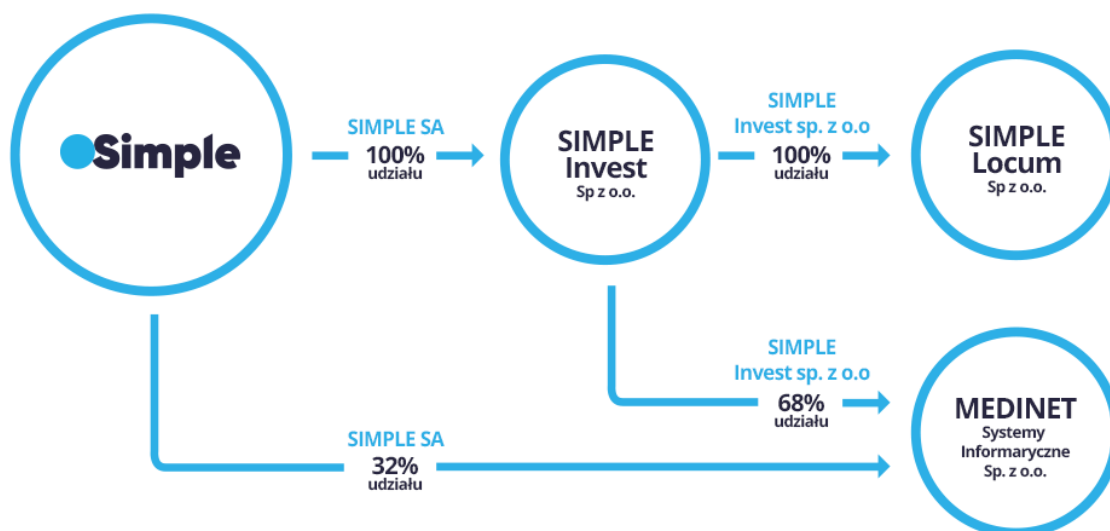
- ul. Oleska 121.
45-231 Opole

2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową

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

2.7. Powiązania organizacyjne i kapitałowe

W skład Grupy Kapitałowej na koniec okresu sprawozdawczego wchodziły następujące jednostki:





Zgodnie z informacją zawartą w rozdziale 2.3. niniejszego sprawozdania, po okresie sprawozdawczym tj. 1 marca 2021 roku, Spółka weszła w struktury grupy TSS Europe, będącej obecnie największym (86,53% udziałów) akcjonariuszem Simple S.A.



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

Najważniejsze inwestycje kapitałowe w Grupie Kapitałowej Simple:

-  **24 marca 2014 r.** – zawarcie pomiędzy Simple S.A. a Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. umowy sprzedaży udziałów oraz umowy przedwstępnej zbycia udziałów na mocy, której Simple S.A. nabyła 524 udziały spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., co stanowiło 52,4% udziałów w Spółce.


-  **26 maja 2014 r.** – przekazanie przez Simple S.A. zakupionych udziałów spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. do Spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o.

-  **17 kwietnia 2015 r.** - zawarcie przez Simple S.A. umowy nabycia łącznie 156 udziałów w Spółce Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.

-  **10 czerwca 2015 r.** - przekazanie przez Simple S.A. zakupionych w kwietniu 2015 roku udziałów spółki Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. do Spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o.

-  **24 listopada 2015 r.** – przejęcie przez spółkę SIMPLE INVEST Sp. z o.o. w całości spółki BAZUS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000384116, z siedzibą w Lublinie przy ul. Wolskiej 11. Połączenie zostało przeprowadzone w sposób uproszczony określony w art.516 par. 6 Ksh. Wraz z połączeniem rozszerzono przedmiot działalności Spółki o PKD 74.10.Z (działalność w zakresie specjalistycznego projektowania).

-  **27 stycznia 2017 r.** - zawarcie przez Simple S.A. umowy nabycia łącznie 160 udziałów w Spółce Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Przeniesienie własności nabytych udziałów nastąpiło w dniu zawarcia umów. W związku z zawarciem ww. umów Simple S.A. weszło w posiadanie bezpośrednio 160 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. a z uwzględnieniem pośredniego stanu posiadania tj. za pośrednictwem spółki zależnej Simple Invest sp. z o.o. (która posiadała 680 udziałów Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.) Simple S.A. posiadała łącznie 840 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., które stanowiły 84% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów w tej Spółki.

-  **24 lipca 2019 r.** - jednostka dominująca zawarła umowy nabycia łącznie 160 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. W związku z zawarciem ww. umów, Simple S.A. posiada bezpośrednio 320 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. a z uwzględnieniem pośredniego stanu posiadania tj. za pośrednictwem spółki zależnej Simple Invest Sp. z o.o., która posiada 680 udziałów



Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., Emitent posiada łącznie 1000 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., które stanowią 100% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów w tej spółce.



1 marca 2021 r. - nabycie bezpośrednio przez TSS Europe B.V. i pośrednio przez Constellation Software Inc. 85,63% udziałów w SIMPLE S.A. oraz osiągnięcie tym samym pozycji dominującej wobec Emitenta.

2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE

GRUPA SIMPLE to:





Ponad
220 mln

przychodów ze sprzedaży
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



Blisko
18 mln

zysku netto
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



Ponad
5,5 mln

dywidendy wypłaconej
akcjonariuszom
w trakcie kadencji obecnego Zarządu



Kadencja obecnego Zarządu rozumiana jest jako okres 2016-2020.



Simple S.A. jest spółką z bogatą, ponad 30 letnią tradycją. Od początku działalności zajmuje się produkcją oprogramowania, jego dystrybucją oraz świadczeniem usług związanych z oferowanymi rozwiązaniami. Początki działalności Emitenta związane były z systemami znakowym, które z czasem wyparte zostały przez najważniejszy w tej chwili dla Spółki program SIMPLE.ERP. W chwili obecnej SIMPLE.ERP stanowi podstawę oferty Grupy i trzon wszystkich rozwiązań dedykowanych. Wśród naszych Klientów znany jest pod nazwą Zintegrowanego Systemu Zarządzania, ponieważ jego bogata funkcjonalność umożliwia obsługę niemal wszystkich zdarzeń gospodarczych zachodzących w jednostce. Pomimo że, SIMPLE.ERP jest rozwiązaniem kompletnym, Spółka nie ustaje w jego ciągłym doskonaleniu, rozbudowywaniu go o kolejne obszary funkcjonalne oraz wzbogacaniu w nowe możliwości np. prostej i szybkiej integracji z zewnętrznymi programami (bardzo często specjalistycznymi systemami będącymi trzonem operacyjnej działalności naszych odbiorców), czy też współpracy z aplikacjami mobilnymi.

Simple S.A. jest również Spółką wiodącą w Grupie Kapitałowej Simple od początku powstania Grupy. To w niej prowadzone są główne, kluczowe dla wszystkich jednostek procesy handlowe oraz koordynowane są działania realizowane w Spółkach zależnych.



Na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych Simple S.A. notowana jest od 2000 roku.



Simple Invest sp. z o.o.



Simple Invest Sp. z o.o. jest spółką zależną w Grupie Kapitałowej Simple od 2013 roku. Od czasu przejęcia lubelskiej Spółki BAZUS Sp. z o.o., które miało miejsce w 2015 roku jej głównym przedmiotem działalności jest produkcja oraz rozwój systemu dziekanatowego wchodzącego w skład platformy SIMPLE.EDU. Simple Invest Sp. z o.o. świadczy również na rzecz Spółki dominującej, usługi związane z wdrażaniem oraz późniejszym utrzymaniem systemu dziekanatowego. Spółka jest również czołowym dostawcą spersonalizowanych elektronicznych legitymacji studenckich i doktoranckich.

Podmiot ten posiada udziały w spółkach Simple Locum sp. oraz Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.



Simple Locum Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie jest właścicielem budynku biurowego w Warszawie przy ulicy Bronisława Czecha 49/51. Budynek w całości wynajmowany jest na potrzeby Grupy Simple.



Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. należy do Grupy Kapitałowej SIMPLE od 2014 roku, natomiast na polskim rynku jako producent rozwiązań dla służby zdrowia istnieje od roku 2000. Podstawowym założeniem firmy Medinet jest kompleksowe wspomaganie informatyzacji jednostek Ochrony. Sztandarowy produkt Spółki – system Medicom, stanowi elementarną część platformy SIMPLE.iMED należącej do kluczowych produktów oferowanych przez Grupę.



Od 1 marca Grupa Kapitałowa Simple wchodzi w skład Grupy TSS EUROPE.

Total Specific Solutions (TSS) jest niderlandzkim inwestorem i podmiotem dominującym w holdingu ponad 90 europejskich spółek technologicznych.

TSS jest częścią notowanej na Toronto Venture Exchange spółki Topicus.com Inc., a także częścią ekosystemu zbudowanego przeszło 30 lat temu przez kanadyjską spółkę Constellation Software (CSI). CSI to jedna z największych spółek informatycznych w Kanadzie, mająca siedzibę w Toronto i również notowana na giełdzie – Toronto Stock Exchange.

TSS została założona w 2007 roku, a w 2014 stała się częścią CSI.

Aktualnie w globalnym portfelu CSI znajduje się ponad 600 spółek informatycznych. Przeważająca większość z nich dostarcza branżowe rozwiązania informatyczne m.in. dla branż takich jak: ochrona zdrowia, edukacja, sektor publiczny, budownictwo, finanse i bankowość, rolnictwo, branża produkcyjna, retail, hotelarstwo i wiele innych.

Rolą TSS jest budowa klastrów spółek technologicznych w krajach Europy. Odbywa się to przez przejmowanie i zarządzanie przedsiębiorstwami informatycznymi poprzez inwestowanie w nieskończonym horyzoncie czasowym. Model biznesowy uwzględnia specyfikę i wyzwania stojące przed branżowymi spółkami informatycznymi.

Spółki TSS znajdują się w: Niderlandach, Belgii, Francji, Hiszpanii, Włoszech, Wielkiej Brytanii, Szwajcarii, Finlandii, Szwecji, Danii, Islandii, Niemczech i Polsce.

Topicus.com zatrudnia łącznie kilka tysięcy pracowników oraz generuje skonsolidowane przychody na poziomie niespełna EUR 500 mln.

2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A

Na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 27 kwietnia 2021 r. Simple S.A. posiadała udziały w spółkach Softeam Sp. z o.o. oraz EQ System Technology Sp. z o.o.

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

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



Głównym obszarem działalności jednostki stowarzyszonej, będącą jednocześnie Partnerem Spółki, jest sprzedaż oprogramowania oraz świadczenie usług wdrożeniowych i utrzymaniowych. Głównymi systemami oferowanymi przez Softeam Sp. z o.o. są rozwiązania stworzone przez Grupę Kapitałowa Simple S.A. Docelową grupą Klientów Spółki Softeam są małe i średnie firmy komercyjne. Firma realizuje również wiele projektów w ramach umów podwykonawczych wiążących ją z Emitentem.

W związku z faktem, iż Softeam Sp. z o.o., nie dokonał zamknięcia roku 2020, poniżej zaprezentowane dane finansowe stanowią wyłącznie wyniki osiągnięte przez Spółkę w 2019 roku.

Pozycja	2019 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	3 578
Zysk z działalności operacyjnej	270
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	231
Zysk za okres sprawozdawczy netto	227

Pozycja	31.12.2019 tys. zł
Aktywa trwałe	0
Aktywa obrotowe	1 348
Kapitał własny	407
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	941

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

Spółka EQ System Technology sp. z o.o. jest producentem oprogramowania XPRIMER obejmującego obszary tj: BPM/CRM, HCM, HRM, ECM, MOM.

Od ponad 25 lat jest też Partnerem SIMPLE S.A., tym samym specjalizuje się we wdrażaniu rozwiązań oferowanych przez Grupę Kapitałową Simple. EQ System Technology jest również dla Emitenta największym dostawcą rozwiązań, które dopełniają ofertę produktową Grupy.



Jednostka 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.

Z uwagi na fakt, że Spółka EQ System Technology sp. z o.o. nie podlega ustawowemu obowiązkowi badania sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta, więc takie badanie nie miało miejsca w kontekście sprawozdań za rok 2020, poniżej przedstawione zostały wstępne dane finansowe przed zatwierdzeniem przez Zgromadzenie Wspólników.

EQ System Technology sp. z o.o. – wybrane dane finansowe jednostki

Pozycja	2020 tys. zł	2019 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	19 865	20 507
Zysk z działalności operacyjnej	1 933	3 184
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	2 425	3 230
Zysk za okres sprawozdawczy netto	2 311	2 994

Pozycja	31.12.2020 tys. zł	31.12.2019 tys. zł
Aktywa trwałe	6 684	6 718
Aktywa obrotowe	7 267	8 090
Kapitał własny	8 713	9 407
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 401	5 237



EQ System Technology sp. z o.o. – wybrane dane skonsolidowane

Pozycja	2020 tys. zł	2019 tys. zł
Przychody ze sprzedaży	33 027	30 470
Zysk z działalności operacyjnej	5 913	3 418
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	6 005	3 917
Zysk za okres sprawozdawczy netto	4 859	3 549

Pozycja	31.12.2020 tys. zł	31.12.2019 tys. zł
Aktywa trwałe	6 773	6 756
Aktywa obrotowe	17 979	13 060
Kapitał własny	17 369	14 609
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 383	5 207

W przypadku przeznaczenia całości lub części zysku na wypłatę dywidendy, Emitentowi przysługiwać będzie wartość 19,51% ogólnej kwoty przeznaczonej na wypłatę.

W wyniku podziału zysku wypracowanego w roku 2019, Emitent otrzymał w roku 2020 dywidendę w wysokości 472 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 roku 2020 Emitent nie wywierał znaczącego wpływu na działalność operacyjną i finansową Spółki.

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. Kalendarium wydarzeń 2020 roku

I kwartał 2020 r.	<p>Ogłoszenie harmonogramu publikacji raportów okresowych za 2020 r.</p> <p>Nabycie 3 000 akcji zwykłych Simple S.A. przez Prezesa Zarządu, tj. osobę pełniącą funkcję zarządcze</p> <p>Rekomendacja Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy z zysku wypracowanego w 2019 roku</p> <p>Podjęcie działań związanych z pozyskaniem inwestora strategicznego</p> <p>Nabycie 1 700 akcji zwykłych Simple S.A. przez Prezesa Zarządu, tj. osobę pełniącą funkcję zarządcze</p>
II kwartał 2020 r.	<p>Aktualizacja informacji nt. kontynuacji współpracy z Bankiem Millennium S.A.</p> <p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Akademii Marynarki Wojennej w Gdyni</p> <p>Aktualizacja informacji nt. kontynuacji pracy z ING Bank Śląski S.A.</p> <p>Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki SIMPLE S.A. w Warszawie</p> <p>Aktualizacja informacji nt. realizacji projektu informatycznego dla Wyższej Szkoły Bankowej</p> <p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego</p> <p>Podjęcie decyzji przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w temacie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2019</p> <p>Publikacja treści uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Simple S.A. w dniu 30 czerwca 2019 r.</p> <p>Udostępnienie wykazu Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów za Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy</p>
III kwartał 2020 r.	<p>Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej Spółki SIMPLE S.A.</p> <p>Aktualizacja informacji nt. podjęcia działań związanych z pozyskaniem inwestora strategicznego</p>



IV kwartał 2020 r.

Zawarcie umowy z Powiatem Brzeskim na realizację projektu informatycznego dla Brzeskiego Centrum Medycznego w Brzegu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

Zmiana terminu publikacji raportu za III kwartał 2020 rok

Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dotyczącej zawarcia listu intencyjnego w przedmiocie nabycia do 100% akcji Spółki w ramach wezwania

Zawarcie umowy inwestycyjnej dotyczącej sprzedaży do 100% akcji Spółki w ramach wezwania

Ogłoszenie wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki

Przedstawienie stanowiska Zarządu Spółki dotyczącego wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki

Rejestracja zmian w Statucie Spółki

Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Uniwersytetu Rzeszowskiego

3.2. Oferta produktowa i rynki docelowe

Obszar działalności Grupy

Grupa Kapitałowa Simple działa na terenie całego kraju i dzięki szerokiej i elastycznej ofercie dociera do bardzo licznego grona odbiorców. Na naszym oprogramowaniu pracują właściciele i pracownicy małych, dużych i tych największych przedsiębiorstw w kraju. Na co dzień systemy Grupy wykorzystywane są przez studentów, pracowników naukowych, pracowników administracyjnych, lekarzy oraz specjalistów wyższego i niższego szczebla. Jesteśmy obecni w codziennym życiu wielu z Państwa i codziennie czerpiemy od naszych użytkowników inspirację do dalszego rozwoju i odkrywania nowych możliwości.

W ofercie Grupy znajduje się zarówno oprogramowanie dedykowane, skierowane do najliczniejszych grup Klientów jak również oprogramowanie oferowane dla węższego grona odbiorców, które jest dla Grupy jednocześnie bardzo ważnym kierunkiem rozwoju. Proponowane przez nas systemy mają stanowić odpowiedź na potrzeby Klientów, dlatego kluczowym aspektem naszej działalności jest przekucie wizji idealnego narzędzia pracy użytkowników naszych rozwiązań na realny produkt. Bardzo ścisła kooperacja z naszymi Klientami, w tym wspólne określanie kierunków rozwoju oraz pilotażowe programy wdrożeń umożliwiają tworzenie unikatowych rozwiązań na najwyższym światowym poziomie i dalszą ekspansję w kolejnych gałęziach rynku.

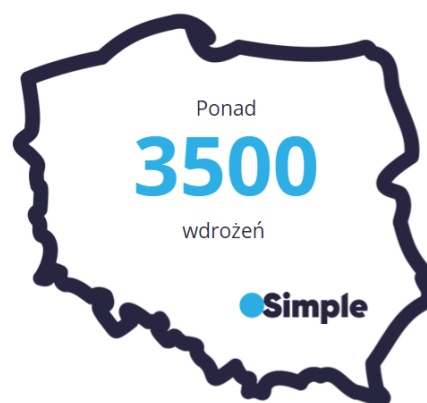


Uwzględniając różne grupy odbiorców, Grupa Kapitałowa Simple opracowała specjalną ofertę produktową dla: **Instytutów, Jednostek Administracji Publicznej, branży budowlanej, branży produkcyjnej**, dla **firm handlowych i usługowych**, dla **firm transportowych i logistycznych** oraz kompleksową platformę dla **uczelni wyższych i placówek medycznych**.

W odpowiedzi na potrzeby rynku, Grupa Kapitałowa Simple przygotowała również propozycję dla małych i średnich przedsiębiorstw, dołączając do oferty oprogramowanie **sBiznes**.

Rozwiązania marki SIMPLE wdrożyliśmy u ponad 3 500 firm i instytucji.

Doświadczenie Spółki SIMPLE odzwierciedla się w liczbie zrealizowanych projektów. Efektywność naszych produktów doceniają kluczowi użytkownicy, czego efektem są zakończone sukcesem wdrożenia oraz referencje wystawiane przez naszych Klientów.



Ta liczba stale rośnie.

Portfolio wdrożeń





SIMPLE.ERP dla rynku publicznego i komercyjnego

SIMPLE.ERP jest Zintegrowanym Systemem Informatycznym zapewniającym spójną i kompleksową obsługę procesów gospodarczych w całym zakresie działalności. Jest podstawowym produktem w ofercie Spółki dominującej. Elastyczność, otwarta architektura oraz bogata funkcjonalność systemu pozwalają na tworzenie rozwiązań dostosowanych do indywidualnych wymagań klientów. Dzięki budowie modułowej, platforma pozwala na rozbudowę systemu o nowe obszary i funkcjonalności zgodnie z aktualnymi potrzebami Klienta.

SIMPLE.ERP jest produktem elastycznym, dlatego też będzie oprogramowaniem idealnym zarówno dla branży medycznej jak i firmy produkcyjnej. Dzięki bogatej wiedzy naszych specjalistów, jesteśmy w stanie stworzyć rozwiązanie odpowiadające potrzebom nawet najbardziej wymagających i niestandardowych Klientów.

SIMPLE.ERP zapewnia:

- Wspieranie realizacji strategicznych celów firmy (zwiększenie sprzedaży, poprawa jakości obsługi klientów, redukcja zapasów magazynowych, redukcja kosztów),
- Usprawnienie funkcjonowania przedsiębiorstwa poprzez uporządkowanie procesów zachodzących w firmie,
- Bieżąca kontrola kosztów i innych parametrów działalności firmy poprzez dostęp do danych analitycznych i budżetowanie,
- Usprawnienie podejmowania właściwych decyzji gospodarczych dzięki możliwości uzyskania analitycznej i syntetycznej prezentacji dowolnych danych strategicznych w formie wieloprzekrojowych zestawień z wykorzystaniem portalu kontrolingowego,
- Wsparcie menedżerów w procesie budżetowania i analizy budżetów firmy z możliwością budowania budżetów ogólnych i oddolnych,
- Bieżąca kontrola kosztów umożliwiająca ich obniżenie i racjonalizację poprzez szybki dostęp do bieżących danych kosztowych,
- Monitoring należności. Skrócenie cyklu uzyskiwania należności od kontrahentów poprzez możliwość bieżącego monitorowania stanu rozliczeń i zautomatyzowanie czynności związanych z rozbudowaną windykacją należności,
- Wzrost skuteczności sprzedaży przez zwiększenie i uporządkowanie wiedzy o potrzebach klientów oraz usprawnienie dostępu handlowców do tego typu informacji,



- Zmniejszenie kosztów utrzymania stanów magazynowych poprzez przekazywanie precyzyjnych i aktualnych informacji o stanach magazynowych, planowanym zapotrzebowaniu i zamówieniach od klientów pozwalające w efekcie obniżyć poziom zapasów,
- Usprawnienie procesów zarządzania kadrami,
- Usprawnienie obiegu informacji i dokumentów wewnątrz firmy dzięki udoskonaleniu rejestracji zdarzeń gospodarczych w systemie informatycznym i wbudowanym mechanizmom obiegu dokumentów,
- Zwiększenie efektywności pracowników (użytkowników systemu) poprzez poprawę ich organizacji pracy, oszczędność czasu koniecznego do generowania dokumentów wewnętrznych i zewnętrznych (ZUS, US, itp.),
- Wspomaganie funkcjonowania Systemu Zarządzania Jakością poprzez podporządkowanie działań pracowników wprowadzonym w systemie informatycznym regułom i procesom dostosowanym do norm jakości ISO,
- Usprawnienie komunikacji pomiędzy firmą a jej pracownikami,
- Poprawa jakości realizowanych procesów handlowych.

SIMPLE.ERP to bogata funkcjonalność zamknięta w szerokiej gamie modułów:



SIMPLE.ERP dla Instytutów



SIMPLE.ERP posiada rozbudowane funkcjonalności dedykowane jednostkom naukowo-badawczym. Kompleksowo wspiera zarządzanie Instytutem w zakresie obsługi procesów naukowych, dydaktycznych i administracyjnych.



System umożliwia:

- obsługę wniosków zakupowych i zapotrzebowań
- obsługę zakupów (**wraz ze wsparciem obsługi procedury PZP**),
- rozliczanie budżetów projektów i grantów,
- planowanie i kontrolę wykonania budżetów jednostek,
- przygotowanie planu rzeczowo-finansowego
- zaawansowane raportowanie na potrzeby rozliczeń kosztów i przychodów
- definiowanie projektu wraz z podstawowymi parametrami oraz zespołem projektowym,
- definiowanie budżetu kosztów oraz przychodów w podziale na zadania i źródła finansowania,
- definiowanie harmonogramu zadań, kosztów i płatności,
- zarządzanie pracą ludzi oraz maszyn/urządzeń.
- szczegółowe rozliczenie i rozksięgowanie kosztów wynagrodzeń na poszczególne projekty, granty i źródła finansowania.

Dużym wyzwaniem dla każdego Instytutu jest zapewnienie sprawnego rozliczania pracowników, ze względu na występowanie wielu różnych umów w jednym okresie oraz zaawansowane rozliczenie kosztowe na różne miejsca powstawania kosztów. Moduł Zarządzania Personelem spełnia wszystkie wymogi Instytutów w tym zakresie.

Uzupełnieniem całej platformy jest systemem obiegu dokumentów, portal pracowniczy HCM oraz platform analiz biznesowych SIMPLE.BI.

Wdrożenie platformy SIMPLE dla Instytutów pozwala na kompleksową obsługę zarówno w zakresie funkcji administracyjnych jednostki (w tym zarządzania majątkiem, obsługę delegacji i wniosków urlopowych z poziomu portalu pracowniczego) jak i planowania, rozliczania budżetów projektów oraz poszczególnych komórek organizacyjnych. Umożliwia to nadzorowanie procesu realizacji zakupów (także w ramach zamówień publicznych) oraz planowania i rozliczenia czasu pracy pracowników.



Firma Simple S.A. jest jedyną na polskim rynku firmą IT z tak dużym doświadczeniem w zakresie informatyzacji polskich jednostek naukowo-badawczych.



SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej



Oprogramowanie klasy ERP, powstało z myślą o instytucjach sektora publicznego. SIMPLE S.A. posiada wieloletnie doświadczenie we współpracy z jednostkami administracji rządowej i samorządowej oraz innymi instytucjami publicznymi. Odpowiednia konfiguracja systemu pozwala na wspieranie realizowanych celów i misji statutowych oraz wspieranie codziennych działań operacyjnych. Wykonywanie zadań publicznych nie jest zawieszane w próżni, obowiązki wynikające z funkcjonującego w Polsce prawa jak i wyzwania sprawnego zarządzania zasobami ludzkimi są naszym zdaniem kluczowym dla realizowanych celów instytucji.

SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej to platforma wspomagająca różne aspekty działalności instytucji, takie jak: wspomaganie zarządzania finansami i budżetami, majątkiem trwałym w aspektach finansowych i operacyjnych oraz zasobami ludzkimi. Ze względu na bardzo specyficzne wymagania ustawy o wydatkach budżetu państwa, gdzie wydatki ujmuje się w ramach działów, rozdziałów i paragrafów tylko nieliczne systemy posiadają odpowiednie funkcje. Klasyczne moduły budżetowe nie pozwalają na implementację i rozliczenie budżetów wydatków zgodnie z zapisami ustawy.

SIMPLE.ERP dla Jednostek Administracji Publicznej umożliwia:

- wprowadzenie pełnej klasyfikacji budżetowej,
- prowadzenie księgowości i zapisów zgodnie z wymaganiami w układzie kasowym i memoriałowym jednocześnie
- przesyłanie sprawozdawczości poprzez mechanizmy integracyjne do systemu obsługi budżetu państwa „TREZOR”
- równoczesne z księgowaniem wprowadzanie na pozycje budżetowe wypłat wynagrodzenia w metodzie kasowej i memoriałowej
- wsparcie procesów związanych z zarządzaniem zasobami ludzkimi w zakresie kadr i płac, szczególnie w zakresie kodeksu pracy, obiegu wniosków kadrowych, zarządzaniu kompetencjami i wyznaczaniu ścieżek kariery pracowników
- wsparcie procesu zarządzania majątkiem trwałym i liczeniem amortyzacji, poprzez pełną kontrolę nad rejestracją wszelkich zmian związanych ze składnikami majątku oraz ich historią planowanie remontów i przeglądów oraz innych czynności serwisowych (uprawnieni użytkownicy poprzez aplikacje mobilne, mogą zgłaszać awarie w obiektach lub urządzeniach) bardzo szczegółowe liczenie kosztów utrzymania obiektów i prowadzonych napraw i przeglądów.



- usprawnienie przepływ dokumentów i poprawę komunikacji
- definiowanie własnych, niestandardowych przepływów które mogą wykorzystane do specyficznych zadań konkretnej instytucji
- wsparcie organizacji procesów obsługi zamówień publicznych począwszy od wprowadzenia zapotrzebowania na zakupy, rezerwację środków w budżecie, procedurę przetargową aż po rozliczenie dostawy i zaksięgowanie kosztów
- automatyczne publikowanie danych do serwisów BIP

Dzięki zastosowaniu rozwiązania analiz opartych o narzędzia BI, system pozwala na prowadzenie analiz wielopoziomowego budżetu całości instytucji, jak i poszczególnych komórek z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy. Dodatkowo po wdrożeniu modułu zarządzania projektami użytkownicy uzyskują dostęp do danych o projektach wraz z wielowymiarowymi analizami i symulacjami finansowymi.

Całe rozwiązanie umożliwia rzetelną podstawę do podejmowania trafnych decyzji i szybkie raportowanie do komórek nadzorujących.

SIMPLE.BUD



Platforma SIMPLE.BUD jest to system, który powstał na bazie SIMPLE.ERP i zawiera rozwiązania dedykowane firmom budowlanym. Chcąc sprawnie i skutecznie zarządzać firmą działającą na rynku budowlanym, menedżerowie coraz częściej sięgają po odpowiednie narzędzia IT. Rozwiązanie SIMPLE.BUD pomaga osiągać wymierne korzyści w postaci poprawy efektywności, zapewniając szczegółową kontrolę kosztów prowadzonych projektów, marży i czasu z podziałem na poszczególne projekty, jednostki oraz terminowości realizowanych inwestycji.

System usprawnia, bardzo istotny dla branży budowlanej, **proces zarządzania projektami**. Budżety tworzone są automatycznie na podstawie kosztorysów. Na podstawie zdefiniowanych projektów, użytkownicy mogą tworzyć plany zakupów, bilans materiałów na najbliższy okres czasu czy też weryfikować dostępność zasobów ludzkich i planować udział podwykonawców. W czasie realizacji prac, wszelkie niezbędne dane rzeczywiste, takie jak dane kosztowe w zakresie robocizny, podwykonawców, materiałów bezpośrednich i sprzętu są zapisywane bezpośrednio w danej pozycji budżetowej. Pozwala to na bieżąco kontrolować budżet kosztów i przychodów oraz prowadzić



sprzedaży według protokołów odbioru prac oraz faktur dla inwestora wraz z kaucją. System monitoruje realizację zamówień – dostawa materiałów bezpośrednio na budowę, obsługuje również karty pracy sprzętu, podwykonawcy oraz ludzi.

SIMPLE.BUD umożliwia przypisywanie zużycia materiałów na stan budowy, a w przypadku materiałów pomocniczych przypisanie ich do kosztów ogólnych oraz zapewnia kontrolę w czasie rzeczywistym realizowanych kosztów w powiązaniu z kosztami planowanymi.

SIMPLE.BUD jest w pełni zintegrowany z oprogramowaniem do zarządzania projektami (Microsoft® EPM/MS Project) i oprogramowaniem kosztorysowym (np. Norma®).

Dla podmiotów w których występuje zaplecze produkcyjne spółka SIMPLE posiada zaawansowane rozwiązania, dedykowane do zarządzania produkcją, w szerokim aspekcie planowania i bilansowania, realizacji i rejestracji, rozliczania i analizowania zużycia materiałów i zasobów techniczno-kadrowych w zleceniach produkcyjnych. Zlecenia są tworzone bezpośrednio z modułu zarządzania projektami, a harmonogram produkcji jest tworzony również na podstawie harmonogramu projektu oraz mocy przerobowych działu produkcji. Całość rozwiązania integruje się również z systemami klasy CAD i sterownikami maszyn produkcyjnych.

Co daje wdrożenie SIMPLE.BUD:

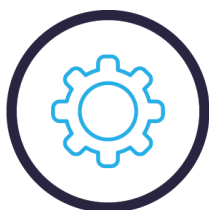
- efektywniejsze zarządzanie projektami, poprzez precyzyjne odwzorowanie harmonogramu i budżetu budowy lub inwestycji
- możliwość dokładniejszego planowania i rozliczania kosztów projektu jak również całej firmy
- zmniejszenie ryzyka prowadzonego biznesu, ale również poprawię efektywność wykonywanych zadań
- możliwość zarządzania wspólnymi budżetami
- ułatwienie procesu obsługi logistyki
- optymalizację procesów przy jednoczesnym obniżeniu kosztów
- przyspieszenie czynności, usprawnienie komunikacji i zwiększenie trafności podejmowanych decyzji.

Bogaty zestaw rozwiązań systemu SIMPLE.BUD oraz doświadczenia zespołu wdrożeniowego zebrane przez SIMPLE S.A. podczas implementacji tego rozwiązania powodują, że powodzeniem rozszerzamy działalność w zakresie dostarczania rozwiązań informatycznych dla firm budowlanych i inwestycyjnych.



Potwierdzeniem wysokiej jakości produktu SIMPLE.BUD jest nagrodzenie Medalem Europejskim, statuetką Orła Polskiego Budownictwa oraz dwukrotnie statuetką TOP BUILDER.

SIMPLE.PROD



SIMPLE.PROD to w pełni zintegrowany system informatyczny klasy ERP/MRP II przeznaczony dla przedsiębiorstw produkcyjnych zarówno o produkcji jednostkowej, jak i powtarzalnej. To platforma przeznaczona do wsparcia procesów zarządzania w technicznym przygotowaniu produkcji oraz w jej planowaniu i realizacji. Wspiera proces harmonogramowania i optymalizacji zasobów produkcyjnych, pozwala na sprawną obsługę wszystkich procesów produkcji poprzez współdziałanie z modułem sprzedaży i zaopatrzenia, obsługę magazynów surowców, półwyrobów i wyrobów gotowych, obsługę narzędzi, możliwość definiowania procesów technologicznych, struktury wyrobów BOM, zleceń produkcyjnych oraz ewidencję przebiegu produkcji.

Niezwykle istotnym elementem procesu wsparcia obsługi procesu produkcyjnego jest obsługa technologii wraz z wieloma wariantami i trybem wsadowym, struktury BOM, uruchomienie zleceń produkcyjnych oraz optymalizacja procesu produkcji poprzez dedykowany moduł APS (advanced planning system).

System posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane firmom produkcyjnym zwłaszcza w takich obszarach jak:

- techniczne przygotowanie produkcji,
- tworzenie ofert handlowych,
- zarządzanie dokumentacją techniczną i projektową,
- obsługa zamówień od klientów,
- planowanie i harmonogramowanie zleceń,
- bilansowanie zdolności produkcyjnych i pokrycia materiałowego,
- zarządzanie logistyką,
- uruchamianie produkcji,
- generowanie dokumentacji warsztatowej,
- ewidencja i rozliczenie zleceń w tym karty pracy dla zasobów maszyna-człowiek i rozliczenie zużycia materiałów,
- kontrola jakości,



- planowanie transportu,
- obsługa zleceń wysyłkowych z integracją z przewoźnikami i kurierami,
- obsługa reklamacji.

Zastosowanie zaawansowanych mechanizmów pozwala na:

- wykonywanie przekrojowych analiz rentowności produkcji
- szybkie podejmowanie trafnych decyzji i maksymalizacji zysków.
- wspieranie systemów zarządzania jakością i obsługę bardzo wymagających procesów w firmach przemysłu farmaceutycznego i chemicznego
- prowadzenie procesu kontroli jakości poprzez procedurę kwarantanny i uwolnienia produktu do sprzedaży po wykonaniu serii badań laboratoryjnych
- integrację z systemem wymaganym przez Ministerstwo zdrowia „Zintegrowany System Monitorowania Obrotu Produktami Leczniczymi”.



Grupa Kapitałowa Simple posiada unikalne rozwiązanie dla branży farmaceutycznej i chemicznej.

Wśród najważniejszych zagadnień dla branży farmaceutycznej i chemicznej wymienić można:

- **traceability** - monitorowanie ruchu i pochodzenia partii produkcyjnej na każdym etapie łańcucha dostaw.
- **walidacja** - zarządzanie jakością (karty charakterystyki).

W systemie SIMPLE.ERP istnieje możliwość automatycznego wygenerowania karty charakterystyki wyrobów MSDS (skrót od ang. material safety data sheet) - dokumentu zawierającego opis zagrożeń, które może spowodować określona substancja lub mieszanina chemiczna, a także podstawowe dane fizykochemiczne na jej temat. Jej podstawowym celem jest informowanie o potencjalnych zagrożeniach związanych z daną substancją (mieszaniną), metodach ich zapobiegania i procedurach jakie należy wykonać w razie wystąpienia skażenia opisywaną substancją (mieszaniną). Algorytm generowania karty zaszyty w rozwiązaniu jest niezwykle skomplikowany.



Funkcjonalność ta jest Unikalna na skalę światową, żaden system ERP dla przemysłu chemicznego nie posiada takiej funkcjonalności.



- **ewidencjonowanie i rozliczanie surowców.**

Zastosowanie kompleksowego rozwiązania SIMPLE.ERP pozwala na:

- obniżenie kosztów produkcji poprzez szczegółową kontrolę procesów produkcyjnych pozwalającą poprawić ich efektywność,
- precyzyjne planowanie kosztów produkcji oraz zapotrzebowania materiałowego oparte na danych wynikających z przyjętych i zdefiniowanych w systemie technologii realizowanych procesów produkcyjnych
- kontrolę jakości surowców, półproduktów, wyrobów gotowych oraz próbek w całym procesie magazynowania i produkcji dzięki odwzorowanie pełnej ścieżki procesu produkcyjnego konkretnego produktu
- pełną identyfikowalności i rozliczanie surowców (jaki materiał, jakiej partii, daty ważności) dzięki temu system wspomaga spełnienie standardów **IFRA, GMP, HACCP** oraz **dyrektyw Unii Europejskiej**
- wspomaganie elementów zarządczo-kosztowych takich jak szczegółowa kalkulacja kosztów produkcji w zależności od wielkości i żądanego terminu dostarczenia partii,
- bieżąca kontrola kosztów produkcji umożliwiająca ich obniżenie i racjonalizację poprzez szybki dostęp do bieżących danych kosztowych oraz do ich wieloprzekrojowych zestawień
- zwiększenie efektywności pracowników będących Użytkownikami systemu poprzez poprawę organizacji pracy, redukcję redundantnych działań oraz wzrost kwalifikacji w zakresie znajomości nowoczesnych technologii informatycznych



Platforma SIMPLE.PROD otrzymała MEDAL EUROPEJSKI oraz dwukrotnie pozwoliła Grupie SIMPLE otrzymać tytuł „Najlepszy dostawca IT dla przemysłu - w kategorii ERP/MRP II (system polski) - producent”.

SIMPLE.ERP dla firm handlowych i usługowych



Platforma dla firm handlowych i usługowych umożliwia pełną automatyzację procesów zakupu, sprzedaży i obsługi magazynowej począwszy od momentu pozyskania potencjalnego Klienta i rejestracji zdarzeń z nim związanych, poprzez etap przygotowania oferty i powiązania jej z dostawami, produkcją towarów, po sprzedaż i wydanie



z magazynu. Wspomaga procesy sprzedaży internetowej B2B i B2C, obsługę posprzedażową, zarządzanie transportem, reklamacje i serwis. Wszystkie niezbędne transakcje są automatycznie rejestrowane w module finansowo-księgowym.

Dzięki kompletnej obsłudze procesu sprzedaży, SIMPLE.ERP daje możliwość:

- analizy z zakresu planowania i prognozy sprzedaży,
- śledzenia wyników sprzedaży i obsługi Klienta
- bieżącego dostępu do zawsze aktualnych informacji, które są podstawą do podejmowania trafnych decyzji biznesowych
- planowania, realizacji i analizy wszystkich aktywności marketingowych
- podejmowanie właściwych decyzji oraz kierowanie procesami marketingowymi w sposób kompleksowy

System ułatwia pracę zarówno firmom działającym w jednej lokalizacji, jak i wielooddziałowym przedsiębiorstwom o rozproszonej strukturze.

SIMPLE.ERP współpracuje z drukarkami fiskalnymi, czytnikami kodów kreskowych oraz najnowszymi urządzeniami mobilnymi.

SIMPLE dla firm transportowych i logistycznych



Rozwiązanie jest wsparciem dla firm realizujących wszelkiego rodzaju usługi transportowe i logistyczne. Przemieszczanie ładunków przy użyciu różnych środków transportu oraz ich składowanie wymaga skutecznego planowania oraz efektywnego ekonomicznie zrealizowania zlecenia.

Przedsiębiorstwa świadczące usługi transportowe, bądź też posiadające flotę samochodową (osobowe, ciężarowe, sprzęt budowlany, itp.), mają świadomość generowanych kosztów, nadużyć oraz problemów wynikających ze złego planowania transportu. Dlatego też coraz częściej do planowania transportu i optymalizacji kosztów wykorzystuje się odpowiednie narzędzia informatyczne.

Moduł Zarządzanie Operacyjne Majątkiem będąc częścią SIMPLE.ERP umożliwia łączenie zarejestrowanych w nim informacji z danymi z pozostałych obszarów systemu, co pozwala na uzyskanie przekrojowych analiz oraz pełne rozliczenie kosztów związanych z budynkami oraz środkami transportu. Zapewnia to użytkownikowi pełną obsługę procesów związanych z remontami, przeglądami, naprawami i inwestycjami, pozwala



zarejestrować plan remontowy, przygotować i rozliczyć zlecenie serwisowe czy projekt inwestycyjny.

Aplikacja oferowana przez Grupę SIMPLE S.A. zapewnia dostęp do informacji na temat lokalizacji pojazdu, umożliwia nadzorowanie wybranych parametrów jego pracy, np.: dotyczących pracy silnika (obroty), aktualną prędkość, planowane i nieplanowane postoje, zużycie paliwa, tankowanie, uruchomienie bądź dezaktywację alarmu, otwarcie przestrzeni ładunkowej, temperaturę, itp. Przede wszystkim skutecznie zmniejsza koszty utrzymania floty.

Redukcja kosztów prowadzonej działalności, optymalizacja wykorzystania parku samochodowego, lepsze zarządzanie przestrzenią magazynową czy też optymalizacja przepływów pieniężnych to tylko niektóre korzyści osiągnięte przez firmy wykorzystujące system SIMPLE.ERP dla firm transportowych i logistycznych.

SIMPLE.EDU dla uczelni wyższych



Nowoczesny, wydajny, kompleksowy, zintegrowany system informatyczny wspomagający efektywne zarządzanie, administrowanie i organizację pracy uczelni. Platforma SIMPLE.EDU to zbiór funkcjonalności umożliwiających zarządzanie procesami dydaktycznymi, administracyjnymi jak również zarządczymi. Optymalizuje szereg procesów zachodzących na uczelni zapewniając wielokierunkowy przepływ informacji. Kompleksowość SIMPLE.EDU pozwala na swobodny dostęp do informacji pochodzących z różnych źródeł obszaru administracyjnego, dziekanatowego czy biznesowo-zarządczego.

System jako jeden z niewielu dostępnych na rynku, posiada zaawansowane rozwiązania dedykowane zarządzaniu uczelnią w aspektach obsługi studentów, dydaktyków, planowania zajęć, ich rozliczania, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie kierunków, typów i rodzajów studiów, prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych.

Platforma SIMPLE.EDU stanowi niekwestionowane wsparcie w:

- Efektywnym zarządzaniu uczelnią,



- Precyzyjnym w czasie rzeczywistym budowaniu i zarządzaniu budżetami jednostki i prowadzonych projektów,
- Dokładnym planowaniu i rozliczaniu kosztów kształcenia studentów, poszczególnych komórek kosztowych, jak i całej jednostki,
- Sprawnym rozliczaniu wszystkich płatności studentów, począwszy od obsługi czesnego i praktyk, a na wypłacie stypendium kończąc,
- Rozliczaniu kadry dydaktycznej z prowadzonych zajęć i projektów badawczych,
- Wprowadzaniu umów przetargowych i kontroli ich realizacji, poprzez dokumenty zamówień i dostawy lub bezpośrednio poprzez dokumenty dostawy,
- Sprawnym realizowaniu procesu rekrutacji i ewidencji studentów,
- Łatwym planowaniu i rozliczaniu zajęć,
- Automatyzacji czynności, usprawnianiu komunikacji i wymianie informacji.

Grupa Simple oferuje również usługę personalizacji elektronicznych legitymacji studenckich i doktoranckich.

W skład platformy wchodzi następujące moduły:



Dziekanat

OBSŁUGA STUDENTA
OBSŁUGA DOKTORANTA
OBSŁUGA SESJI EGZAMINACYJNYCH I PRAC DYPLOMOWYCH
OBSŁUGA PROCESU DYDAKTYCZNEGO
PLANOWANIE ZAJĘĆ
AKADEMIKI
POLSKA RAMA KWALIFIKACJI
KRAJOWE RAMY KWALIFIKACJI

Moduł: Dziekanat



Wirtualna Uczelnia

STUDENT
INTERNETOWA REKRUTACJA KANDYDATÓW
WYKŁADOWCA
ZAPISY NA ZAJĘCIA
ANKIETOWANIE
ERASMUS –WYMIANA MIĘDZYKRAJOWA
BIURO KARIER
ŚLEDZENIE LOSÓW ABSOLWENTA
DOROBIEK NAUKOWY
OGÓLNOPOLSKIEGO REPOZYTORIUM PISEMNYCH PRAC DYPLOMOWYCH

Moduł: Wirtualna Uczelnia



Administracja

FINANSE I KSIĘGOWOŚĆ
JEDNOLITY PLIK KONTROLNY
ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE
BUDŻETOWANIE
INFO
WINDYKACJA
ZARZĄDZANIE PERSONELEM
UMOWY CYWILNOPRAWNE
ePIT
MAJĄTEK TRWAŁY
INWENTARYZACJA MAJĄTKU



ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM
OBRÓT TOWAROWY
ZAMÓWIENIA PUBLICZNE
OBIEG DOKUMENTÓW
HCM

Moduł: **Administracja**



BI

PLANOWANIE I BUDŻETOWANIE
REPORT PORTAL

Moduł: **BI**



Aplikacje mobilne

mStudent
mPracownik
mSIMPLE.DMS

Moduł: **APLIKACJE MOBILNE**

SIMPLE.iMED dla placówek medycznych



Grupa Kapitałowa Simple jako jedyna oferuje zintegrowany system dla placówek medycznych do części medycznej jak i administracyjno - zarządczej, oparty o jednolitą i najpopularniejszą bazę danych - MICROSOFT SQL.

W części medycznej odpowiada za sprawny przepływ wszystkich informacji medycznych, związanych z przebiegiem leczenia każdego pacjenta od momentu pojawienia się go w szpitalu aż do zakończenia leczenia i rozliczenia wykonanych świadczeń z NFZ. System jest interaktywną bazą danych z dostępem on-line, pozwalającą na prowadzenie rejestracji pacjenta, przyjęć, historii choroby, wypisów, zleceń. Taki przepływ informacji pozwala nie tylko sprawnie gromadzić dane medyczne ale również umożliwia ich prezentację w formie wydruków udostępnianych w systemie lub raportów zdefiniowanych przez użytkownika.

W części administracyjnej wspiera obsługę jednostki medycznej z uwzględnieniem m.in.: obsługi procesów finansowych, kontroli kosztów, budżetów i czasu pracy pracowników. Posiada także możliwość definiowania planu rzeczowo finansowego oraz wspomaga zarządzanie zakupami z definiowaniem specyfikacji przetargowej.

System posiada rozbudowane raportowanie i pozwala na natychmiastowe dostarczenie informacji do uprawnionych użytkowników.



Uzupełnieniem platformy SIMPLE.iMED jest SIMPLE.BI, który stanowi odpowiedź na rosnące potrzeby managerów szpitali. System udostępnia dynamiczne raporty i wielowariantowe analizy, zbudowane w oparciu o dane pochodzące z części „białej”, części „szarej” i innych obszarów działalności jednostki. Zapewnia możliwość zastosowania w jednostce medycznej metodyki Zrównoważonej Karty Wyników (BSC – Balanced Scorecard).

Otwarta budowa platformy umożliwia, jej swobodną integrację z takimi systemami jak: Unite Dose, Laboratorium oraz Elektroniczny Obieg Dokumentów.

SIMPLE.iMED daje gwarancję:

- znaczących oszczędności czasu i pieniędzy,
- kontroli rentowności poszczególnych elementów struktury organizacyjnej,
- ułatwienia podejmowania decyzji w placówkach medycznych,
- analiz finansowych w zakresie planowanych i rzeczywistych kosztów i przychodów,
- optymalizacji organizacji pracy personelu medycznego,
- zwiększenia dostępności zarówno informacji, jak i samych usług medycznych dla pacjentów,
- zwiększenia bezpieczeństwa pacjenta,
- lepszej ochrony danych.

W skład platformy wchodzi następujące moduły:



ERP

FINANSE I KSIĘGOWOŚĆ
JEDNOLITY PLIK KONTROLNY
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
BUDŻETOWANIE
INFO
WINDYKACJA
MAJĄTEK TRWAŁY
INWENTARYZACJA MAJĄTKU
ZARZĄDZANIE MAJĄTKIEM I APARATURĄ MEDYCZNĄ
OBRÓT TOWAROWY
ZAMÓWIENIA PUBLICZNE
OBIEG DOKUMENTÓW
ZARZĄDZANIE PERSONELEM
UMOWY CYWILNOPRAWNE
ePIT
RCP - Rejestracja Czasu Pracy
HRM/HCM

Moduł: **SIMPLE.ERP**





mPracownik
mSIMPLE.DMS

Aplikacje mobilne

Moduł: **APLIKACJE MOBILNE**



HIS

PRZYCHODNIA
ROZLICZENIE Z NFZ
REHABILITACJA
eREJESTRACJA
APTEKA
ODDZIAŁ SZPITALNY
IZBA PRZYJĘĆ
PRACOWNIA DIAGNOSTYCZNA
BLOK OPERACYJNY
ZLECENIA
RIS/PACS
KALKULACJA KOSZTÓW LECZENIA

Moduł: **HIS**



BI

ANALIZY I RAPORTY
KARTA WYNIKÓW (BALANCED SCORECARD)

Moduł: **BI**

Dodatkowo Grupa Simple sukcesywnie uzupełnia ofertę na aplikacje mobilne dla Klientów wszystkich branż obsługiwanych przez Grupę.

sBIZNES dla małych i średnich przedsiębiorstw



sBIZNES, to system informatyczny, który powstał z myślą o mikro, małych i rozwijających się przedsiębiorstwach oraz instytucjach użyteczności publicznej takich jak muzea, obiekty sportowe, biura rachunkowe, hotele czy obiekty z kontrolą dostępu. System oprócz podstawowych obszarów związanych z rozliczaniem kosztów sprzedaży, magazynów, księgowości i personelu, obsługuje również rezerwacje hotelowe, sprzedaż biletów czy kart dostępowych. Jego bogata funkcjonalność zapewnia pełną obsługę i zwiększenie efektywności prowadzonej działalności, pozostając przy tym intuicyjnym i prostym w obsłudze systemem nawet dla niedoświadczonych użytkowników komputerów. sBIZNES jest odpowiedzią Grupy SIMPLE na rosnące potrzeby mikro, małych i rozwijających się firm, które szukają odpowiedniego systemu umożliwiającego im sprawne i efektywne kontrolowanie i zarządzanie wszystkim aspektami prowadzonej



działalności. Program powstał na bazie sprawdzonego przez tysiące klientów, pierwszego w Polsce zintegrowanego systemu SIMPLE-BUSSINESS.

Oprócz produkcji i sprzedaży opisanych powyżej rozwiązań, Grupa Simple oferuje również szereg usług, obejmujących:

USŁUGI WDROŻENIOWE

Zdecydowana większość projektów realizowanych przez Spółki Grupy podzielona jest na etapy takie jak przeprowadzenie analizy przedwdrożeńowej, dostarczenie licencji, wdrożenie rozwiązania czy też późniejsze utrzymanie systemu. Nieprawidłowo przeprowadzone wdrożenie uniemożliwia skorzystanie ze wszystkich możliwości, jakie daje nawet najbardziej rozbudowane i wyspecjalizowane oprogramowanie, dlatego ten etap każdego projektu, stanowi dla nas kluczowy element jego prawidłowej realizacji. Począwszy od pierwszych kroków, takich jak przeprowadzenie analizy przedwdrożeńowej i prawidłowe rozpoznanie wszystkich potrzeb Klienta po kolejne etapy, związane z konfiguracją oprogramowania, przeprowadzeniem migracji danych, integracji z systemami zewnętrznymi, czy przeszkoleniem użytkowników, wszystkie prace realizowane są według wewnętrznych procedur i najlepszych metodyk wdrożeniowych.

Poza ekspercką wiedzę naszych specjalistów popartą wysokimi kompetencjami, zawsze kierujemy się też naszymi osobistymi doświadczeniami zdobytymi w trakcie realizacji wcześniejszych wdrożeń. Stawiając sobie za priorytet zadowolenie Klienta oraz jak najefektywniejsze wykorzystanie możliwości naszych systemów, mające znaczący wpływ na ergonomię i wydajność pracy użytkowników przez cały okres wdrożenia dbamy o jak najlepszą komunikację wszystkich zespołów projektowych. Jednocześnie jesteśmy w stanie prowadzić od kilku do kilkunastu projektów o różnym stopniu złożoności.

Wdrożenia realizowane przez Grupę oparte są na metodyce PRINCE 2, która doskonale sprawdza się w we wdrożeniach zintegrowanych systemów informatycznych.

W ramach usług wdrożeniowych Spółki Grupy oferują również świadczenia związane z infrastrukturą sprzętową.

USŁUGI UTRZYMANIOWE

Bardzo ważnym elementem w działalności Grupy Kapitałowej Simple są usługi utrzymaniowe dla obecnych Klientów. Po zakończeniu wdrożenia, Klienci mają do wyboru mają trzy formy współpracy w postaci:



- maintenance
- opieki serwisowej
- opieki powdrożeniowej

W zależności od wybranej formy współpracy, Klienci mogą korzystać z usług, takich jak:

- konsultacje
- modyfikacje
- usługi szkoleniowe
- usługi doradcze
- audyty
- podniesienia wersji
- wgranie aktualizacji
- zamówienia specjalne/indywidualne

Od lat Grupie Kapitałowej udaje się zachować powtarzalność w odnawianiu umów utrzymaniowych przy zachowaniu wysokich parametrów świadczonych usług. Niemal 100% Klientów po zakończeniu wdrożenia, decyduje się na kontynuację współpracy ze Spółkami Grupy w zakresie utrzymania i dalszego rozwoju posiadanych rozwiązań.

Większość umów utrzymaniowych zawierana jest na okres jednego roku, przy czym więksi Klienci często decydują się na zawierane umów wieloletnich. Odnawianie umów jest procedurą powtarzalną - procent dotychczasowych Klientów, którzy rezygnują z tego typu usług jest we wszystkich Spółkach Grupy znikomy i nie stanowi zagrożenia dla przyszłych wyników Grupy.

Powtarzalne usługi utrzymaniowe stanowią blisko 70% przychodów ze sprzedaży wypracowanych przez Grupę Kapitałową Simple, co świadczy o tym, że wartość ta rok do roku rośnie.

Podział przychodów ze sprzedaży w 2020 roku w podziale na rodzaje produktów

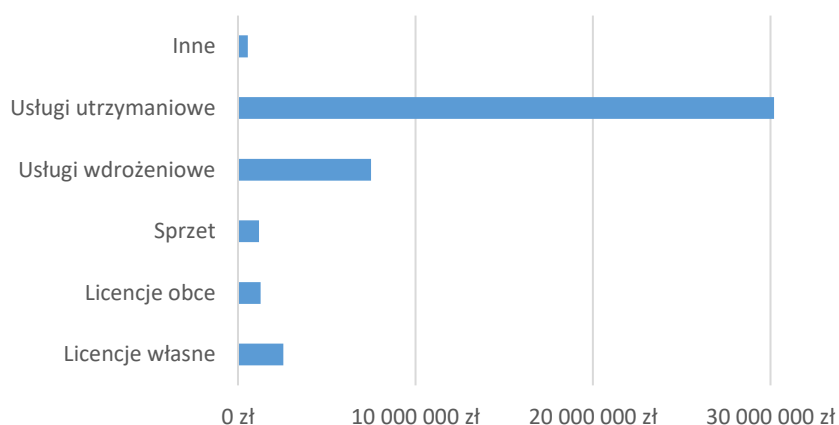
Z uwagi na fakt, że Grupa Simple posiada kompleksową ofertę dla swoich Klientów i tylko w niewielkiej części dopełnia swoją ofertę produktami i usługami partnerów biznesowych i podwykonawców ponad 80% przychodów w 2020 roku (75% w roku 2019), podobnie jak w latach ubiegłych wygenerowanych zostało na sprzedaży produktów własnych i usług do produktów własnych. Na osiągnięty wynik wpływ miała sprzedaż licencji własnych dla nowych Klientów, dosprzedaż oraz sprzedaż usług wdrożeniowych i utrzymaniowych. Wynik taki możliwy był do osiągnięcia dzięki systematycznemu rozszerzaniu oferty produktowej i oferowaniu Klientom gotowych, kompleksowych produktów wytworzonych



przez Spółki Grupy. Na wartość sprzedaży licencji obcych oraz usług z nimi związanych wpłynęła sprzedaż produktów Spółki powiązanej EQ System Technology Sp. z o.o. oraz sprzedaż sprzętu i oprogramowania systemowego. Najczęściej sprzedawanymi produktami obcymi są licencje związane z elektronicznym obiegiem dokumentów, miękkim HR oraz BI.

Poniżej zaprezentowano strukturę przychodów netto ze sprzedaży w roku 2020 z podziałem na rodzaje produktów.

Struktura przychodów w podziale na produkty



Podział przychodów ze sprzedaży w 2020 roku w podziale na branże

Zgodnie z założeniami Grupy Kapitałowej, największy udział w przychodach stanowiła sprzedaż do branży medycznej i edukacyjnej. Pomimo ogłoszonej w kraju pandemii, w roku 2020 rozstrzygnęło się wiele postępowań przetargowych, co sprawiło, że zgodnie z utrzymującą się tendencją, przeszło połowa przychodów pochodziła z rynku publicznego. W 2020 roku Emitent nawiązał współpracę aż z trzema Akademiemi Wychowania Fizycznego co stanowi 50% tego typu uczelni w Polsce i świadczy dodatkowo o dużej konkurencyjności oferty Spółki.

Dominująca przewaga uczelni wyższych i jednostek ochrony zdrowia w przychodach Spółki, na którą przełożyły się zarówno nowe kontrakty wdrożeniowe jak i kolejne umowy utrzymaniowe, jest potwierdzeniem niezaprzeczalnej pozycji lidera wśród dostawców rozwiązań informatycznych dla tych sektorów rynku. W dalszym ciągu Spółka odnotowuje równie znaczące przychody ze sprzedaży do jednostek badawczych i naukowych – trzeciej grupy najliczniejszych Klientów SIMPLE S.A.



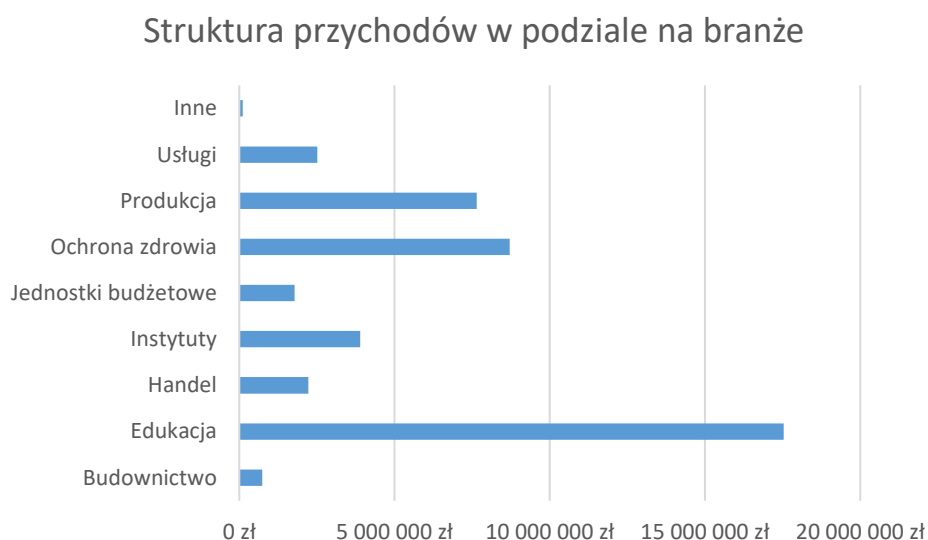
W okresie sprawozdawczym do grona naszych Klientów z wymienionych powyżej sektorów dołączyli m.in.:

- Akademia Wychowania Fizycznego we Wrocławiu
- Uczelnia Państwowa im. Szymona Szymonowica w Zamościu
- Akademią Marynarki Wojennej im. Bohaterów Westerplatte w Gdyni
- Akademia Wychowania Fizycznego i Sportu im. Jędrzeja Śniadeckiego w Gdańsku
- Akademia Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego
- Brzeskie Centrum Medyczne w Brzegu

Po raz kolejny, na współpracę z SIMPLE S.A. zdecydował się również Warszawski Uniwersytet Medyczny, podpisując ze Spółką czwartą z kolei umowę na dostawę licencji i wdrożenie oraz Uniwersytet Rzeszowski, u którego przeprowadzone zostanie rewdrożenie posiadanego systemu SIMPLE.

W 2020 roku do grona kluczowych Klientów Grupy dołączyła również Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Badawczy Technologii.

Poniżej zaprezentowano przychody ze sprzedaży według profilu działalności klienta.





Jedyny segment geograficzny stanowi sprzedaż na terenie kraju, która stanowi 100% przychodów Grupy. Grupa nie stosuje dodatkowego podziału przychodów na obszary geograficzne.

W związku z wejściem Simple do Grupy TSS Europe, Spółka nie wyklucza rozszerzenia sprzedaży na rynki europejskie.

Grupa współpracuje z wieloma odbiorcami, dzięki czemu nie istnieje ryzyko uzależnienia od poszczególnych kontrahentów.

W roku 2020 udział w przychodach od żadnego odbiorcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

Z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności (szerokie zróżnicowanie źródeł przychodów w szczególności w odniesieniu do rodzajowej oraz branżowej dywersyfikacji świadczonych usług) Emitent nie zamieszcza ilościowej prezentacji sprzedaży w kolejnych latach.

3.3. Rynki zaopatrzenia

W celu zaspokojenia potrzeb szerokiej grupy odbiorców, Grupa Simple nieustannie rozszerza ofertę, dostarczając swoim Klientom systemy do kompleksowej obsługi całego przedsiębiorstwa, wraz z pełnym zakresem usług. Pełnienie funkcji głównego dostawcy rozwiązań IT u Klientów, nakłada na Emitenta potrzebę współpracy z innymi podmiotami w szczególności w zakresie dostaw:

- Infrastruktury informatycznej i sprzętu komputerowego
- produktów i aplikacji tj. EOD, CRM, BPM
- narzędzi i komponentów do oprogramowania własnego
- sprzętu medycznego i rozwiązań laboratoryjnych

W celu zachowania wysokiej jakości usług na każdym szczeblu i w każdym obszarze działalności, Grupa współpracuje z renomowanymi i uznanymi na rynku firmami. Wszystkie produkty i usługi obce objęte są gwarancją i możliwością późniejszego wsparcia technicznego.

Poza zaopatrzeniem dotyczącym oferty produktowej Grupy, poszczególne jej Spółki współpracują z wieloma przedsiębiorstwami dostarczającymi produkty i usługi niezbędne do prawidłowego i niezaburzonego funkcjonowania każdego przedsiębiorstwa. W ramach realizacji tego typu potrzeb, Grupa współpracuje z firmami zewnętrznymi w zakresie dostaw:



- Mediów (woda, prąd, gaz, usługi telekomunikacyjne)
- Niezbędnych materiałów i usług biurowych oraz środków ochrony osobistej i art. BHP
- Infrastruktury informatycznej i teleinformatycznej na potrzeby własne
- Usług szkoleniowych i benefitów dla pracowników
- Urządzeń elektronicznych
- Innych produktów i usług związanych z prowadzeniem działalności.

Głównym kryterium wyboru dostawcy jest jego dobra opinia na rynku oraz gwarancja wysokiej, jakości świadczonych usług, warunki dokonywania transakcji handlowych oraz zawarcia umowy partnerskiej, poziom cen w stosunku do jakości, bonifikaty dla partnerów i Klientów. Selektywny wybór dostawców pozwala na nawiązywanie długofalowej współpracy, która z kolei w późniejszym okresie przekłada się na poprawę warunków handlowych oraz stabilność cen. Dodatkowo, wieloletnia współpraca z dostawcami będącymi jednocześnie ważnymi partnerami biznesowymi wiąże się z zapewnieniem poczucia bezpieczeństwa dla Klientów Grupy.

Co rok, zgodnie z obowiązującymi u Emitenta zasadami Systemu Jakości ISO 9001:2015 dokonywana jest kontrola i ocena jakości usług oferowanych przez wszystkich dostawców Spółki. Na bieżąco przeprowadzane są również analizy rynku zaopatrzeniowego. Tego typu działania mają na celu:

- Utrzymanie sprawnego zaspokajania różnorodnych potrzeb materiałowych przedsiębiorstwa przy minimalnych kosztach tego procesu;
- Zapewnienie optymalnej jakości produktów poprzez wybór odpowiedniego dostawcy, możliwość negocjacji jakości dostaw i ich kontrolę;
- Pozyskanie i utrzymanie rzetelnych i konkurencyjnych dostawców dzięki analizie rynku zaopatrzeniowego, budowaniu relacji z dostawcami, zawieraniu i realizacji umów;
- Minimalizacja całkowitych kosztów poprzez wybór „make or buy” oraz negocjacji wpływających na utrzymanie minimalnego poziomu zapasów dzięki planowaniu potrzeb materiałowych, transportom wewnątrz Grupy oraz organizowaniu procesu zamówień.

Zaopatrzenia Grupa dokonuje głównie na terenie kraju.

Grupa, korzysta z usług wielu dostawców, również w zakresie tego samego rodzaju produktów i usług, tym samym nie występuje zjawisko uzależnienia się od jednego dostawcy.



W roku 2020 udział w przychodach od żadnego dostawcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

Pomimo panującej w roku 2020 pandemii koronawirusa, Emitent nie zaobserwował wpływu aktualnej sytuacji na dostęp do dóbr i usług oferowanych przez dostawców.

3.4. Otoczenie rynkowe

Grupa Kapitałowa SIMPLE prowadząc działalność na rynku IT, dostarcza rozwiązania dla różnych sektorów gospodarki, m.in. uczelni wyższych, jednostek służby zdrowia, instytutów badawczych, administracji publicznej oraz firm komercyjnych. Ogólna sytuacja gospodarcza w Polsce warunkuje rozwój rynku IT i ma bezpośrednie przełożenie na wyniki finansowe Grupy. Wskaźniki obrazujące koniunkturę w gospodarce, takie jak tempo wzrostu gospodarczego, inflacja, stopa bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych, a od niedawna także sytuacja epidemiczna, określają w znacznym stopniu potencjał rozwoju Emitenta. Ważną kwestią, szczególnie w branży IT, stanowi sytuacja na rynku pracy, mianowicie dostęp do wykwalifikowanych specjalistów, wciąż rosnące koszty związane z zatrudnieniem oraz duża konkurencja wśród pracodawców.

Wydatki przedsiębiorstw na rozwój w dziedzinie IT zazwyczaj ulegają zwiększeniu w sprzyjających warunkach otoczenia rynkowego, natomiast w okresie dekonunktury - w wyniku działań przedsiębiorstw zmierzających do ogólnej redukcji kosztów - często są ograniczane. Wydatki na IT w znacznej mierze uzależnione są od dostępności do finansowania (polityka kredytowa banków, dofinansowania unijne) i jednocześnie determinowane są przez ogólną koniunkturę na rynku produktów i usług IT. W przypadku Grupy SIMPLE istotne znaczenie ma dostęp potencjalnych Klientów do środków unijnych, z których w chwili obecnej realizowana jest większość inwestycji publicznych.

Niemniej jednak postęp technologiczny wciąż nabiera na sile a informatyzacja jest już w obecnych czasach a tym bardziej w czasach pandemii wymagany procesem do zachowania ciągłości biznesu. Nawet w przypadku lekkiego spowolnienia zainteresowania usługami IT, nie ma możliwości znaczącego wyhamowania tego segmentu rynku.

3.5. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze

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



3.6. Umowy znaczące

Umowy zawarte w toku operacyjnej działalności Grupy istotne z jej punktu widzenia ze względu na ich przedmiot i wartość wynagrodzenia oraz firmę kontrahenta:

- 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 -zintegrowanego systemu informatycznego 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 w związku z podpisanymi w późniejszym terminie aneksami ustalono do końca czerwca 2021 r. (raport bieżący 7/2020).
- w dniu 22 czerwca 2020 r. Spółka zawarła z Warszawskim Uniwersytem Medycznym umowę na realizację projektu informatycznego. Umowa przewiduje 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. Przedmiot umowy zostanie wykonany w terminie 24 miesięcy od dnia jej zawarcia, przy czym umowa przewiduje graniczne terminy dla realizacji poszczególnych etapów prac. W ramach Umowy Emitent będzie świadczył 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 (raport bieżący 11/2020).
- w dniu 16 października 2020 r. Spółka zawarła z Powiatem Brzeskim– przy udziale Brzeskiego Centrum Medycznego w Brzegu Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej - umowę na realizację projektu informatycznego. Umowa dotyczy realizacji zadania pn.: „E-szpital – stworzenie cyfrowego systemu informacji telemedycznej, gromadzenia, przetwarzania, archiwizacji danych dla Brzeskiego Centrum Medycznego w Brzegu”. Zakres Umowy obejmuje dostawę licencji, wdrożenie systemu klasy ERP, serwis oraz świadczenie usług gwarancyjnych. Zgodnie z przyjętym harmonogramem działań Emitent szacuje, iż realizacja przedmiotu umowy zostanie zakończona na w II kwartale 2021 r. Za wykonanie przedmiotu Umowy Spółka otrzyma łączne wynagrodzenie w wysokości 1,97 mln zł netto tj. ok. 2,42 mln zł brutto. (raport bieżący 17/2020).
- w dniu 10 grudnia 2020 r. została zawarta umowa inwestycyjna dotycząca sprzedaży akcji w ramach wezwania („Umowa”) pomiędzy: (i) spółką Cron sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Akcjonariusz 1”), (ii) Bogusławem Miturą



(„Akcjonariusz 2”), Rafałem Wnorowskim („Akcjonariusz 3”), Michałem Siedleckim („Akcjonariusz 4”), Danielem Frygą („Akcjonariusz 5”), a spółką TSS Europe B.V. z siedzibą w Nieuwegein (Holandia) („Kupujący”), przy udziale Spółki.

Umowa określała podstawowe zasady i warunki transakcji („Transakcja”), zgodnie z którą: (i) Kupujący miał ogłosić publiczne wezwanie do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki („Wezwanie”), zgodnie z art. 74 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie”), z zamiarem nabycia wszystkich akcji dotychczas wyemitowanych przez Spółkę („Akcje”) i podjęcia działań zamierzających do wycofania Akcji z obrotu na rynku regulowanym (delisting), (ii) Akcjonariusz 1, Akcjonariusz 2, Akcjonariusz 3, Akcjonariusz 4 i Akcjonariusz 5 („Akcjonariusze”) mieli zbyć na rzecz Kupującego, w ramach Wezwania wszystkie posiadane przez siebie Akcje Spółki, tj. Akcjonariusz 1 sprzeda 1.510.000 Akcji, Akcjonariusz 2 sprzeda 1.000.596 Akcji, Akcjonariusz 3 sprzeda 37.800 Akcji, Akcjonariusz 4 sprzeda 160.000 Akcji, Akcjonariusz 5 sprzeda 7.670 Akcji („Akcje Sprzedawane”). Akcje Sprzedawane łącznie stanowiąc będą 56,44% kapitału zakładowego Spółki i odpowiadają 56,44% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie z Umową, łączna cena za wszystkie Akcje Sprzedawane została ustalona na kwotę 35.336.018,66 zł („Cena Nabycia”), tj. 13,01 zł za jedną Akcję. Łączna cena za 100% Akcji została określona na kwotę 62.606.201,60 zł. Wezwanie zostało ogłoszone w dniu 10 grudnia 2020 r. z następującymi warunkami („Warunki Wezwania”): (i) uzyskanie zgody Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji („Zgoda Antymonopolowa”), (ii) osiągnięcie minimalnej liczby Akcji (w tym Akcji Sprzedawanych) - stanowiącej 66% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, (iii) cena za jedną Akcję w ramach Wezwania będzie równa Cenie Nabycia za jedną Akcję i nie niższa niż cena ustalona zgodnie z postanowieniami art. 79 Ustawy o Ofercie, (iv) zawarcie przez Spółkę i Kupującego umowy organizacyjnej ustanawiającej ramy strategicznej współpracy pomiędzy Spółką, a grupą kapitałową Kupującego, integracji Spółki w ramach grupy kapitałowej Kupującego oraz realizacji wspólnych przedsięwzięć („Umowa Organizacyjna”). Zgodnie z zapisami umowy, Kupujący mógłby podjąć decyzję o nabyciu Akcji w ramach Wezwania pomimo niespełnienia warunków, o których mowa w pkt (i), (ii) i (iv) powyżej (w tym zawarcia Umowy Organizacyjnej). (raport bieżący 20/2020).

Zapisy w ramach ogłoszonego wezwania rozpoczęły się 5 stycznia i trwały do 22 lutego. W wyniku zakończenia wezwania oraz rozliczenia transakcji w dniu 3 marca 2021 roku, Zarząd Spółki otrzymał zawiadomienie o bezpośrednim nabyciu przez TSS Europe 4.048.525 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania



4.048.525 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 84,13% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 84,13% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po zakończeniu wezwania, TSS B.V. nabyło bezpośrednio w drodze transakcji sesyjnych na rynku regulowanym organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A łącznie 72.147 akcji Spółki, uprawniających do wykonywania 72.147 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 1,5% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 1,5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W wyniku dokonania wszystkich transakcji, TSS Europe B.V. aktualnie posiada łącznie 4.120.672 akcji Spółki uprawniających do wykonywania 4.120.672 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących łącznie 85,63% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujących 85,63% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- w dniu 29 grudnia 2020 roku wpłynęła do Spółki datowana na 21 grudnia 2020 r. umowa na realizację projektu informatycznego zawarta z Uniwersytetem Rzeszowskim. Przedmiotem Umowy jest usługa rewdrożenia posiadanego rozwiązania systemu finansowksięgowego opartego na systemie informatycznym Simple.erp w ramach projektu „Kompleksowy Programu Rozwoju Uniwersytetu Rzeszowskiego”. Realizacja przedmiotu Umowy zostanie zakończona w terminie 600 dni od dnia zawarcia Umowy tj. w III kwartale 2022 r. Za wykonanie przedmiotu Umowy Spółka otrzyma łącznie wynagrodzenie w wysokości 2,4 mln zł netto tj. ok. 3 mln zł brutto.

3.7. Portfel zamówień

Pomimo sytuacji rynkowej warunkowanej przez pandemię COVID-19, Grupa utrzymała portfel zamówień na rok 2021 i lata następne na poziomie zapewniającym możliwość osiągnięcia wyników finansowych na poziomie porównywalnym do roku 2020. Należy zwrócić uwagę, iż w I kwartale 2021 roku Grupa podpisała kilka znaczących umów, które mogą mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe osiągnane w 2021 roku.

3.8. Umowy finansowe

Kredyty i pożyczki

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



W dniu 24 kwietnia 2017 r. zawarte zostały z Bankiem Millennium S.A. następujące umowy zmieniane późniejszymi aneksami, 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. Na dzień 31.12.2020 linia kredytowa nie była wykorzystana. Aktualna umowa obowiązuje do dnia 23.05.2021 roku.
- umowa, której stroną jest Simple Locum sp. z o.o. Wartość kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 125 tys. PLN.

W dniu 5 czerwca 2017 roku została podpisana pomiędzy Simple S.A. a ING Bank Śląski SA z siedzibą w Warszawie Umowa Nr FT/881/2017/000000202/00 o kredyt złotowy w rachunku bankowym na okres do 6 czerwca 2018 roku. Na podstawie niniejszej umowy (i późniejszych aneksów) na koniec 31.12.2020 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 26.05.2021. Na dzień 31.12.2020 r. linia kredytowa nie była wykorzystywana.

21.03.2019 została podpisana pomiędzy Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., a bankiem Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie Umowa Kredytowa Nr 12639/19/308/03 o kredyt w rachunku bieżącym. Limit wynosi 200 tys. PLN z terminem spłaty do 20.03.2020 r. Aneksem z dnia 21.02.2020 umowę przedłużono do 23.05.2021. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu tej umowy wynosiło 161 tys. PLN.

Oprocentowanie kredytów jest ustalone na bazie zmiennej stopy procentowej w oparciu o stawkę WIBOR powiększoną o marżę banku.

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 31 grudnia 2020 roku zamieszczona jest w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 47.



3.9. **Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności**

Przychody ze sprzedaży Grupy w pierwszych trzech kwartałach roku podlegają niewielkiej sezonowości. Przychody w czwartym kwartale są zwykle na znacznie wyższym poziomie, ponieważ duża ich część generowana jest przez kontrakty mające terminy realizacji w czwartym kwartale, jak również w ostatnich miesiącach roku podmioty gospodarcze dokonują zwiększonej ilości zakupów. Zarząd pracuje nad minimalizacją wpływu cykliczności na strukturę przychodów w poszczególnych kwartałach.

Powtarzający się na przestrzeni minionych lat, schemat wzrostu, czy obniżenia poziomu przychodów w konkretnych kwartałach, pozwala na racjonalne planowanie kosztów i wydatków na poziomie, który umożliwia bezpieczeństwo funkcjonowania Grupy, przez cały okres sprawozdawczy

3.10. **Istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego**

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie miały miejsca w Grupie Kapitałowej inne istotne wydarzenia nie opisane w innych punktach niniejszego sprawozdania.

Najważniejszym wydarzeniem dla Spółki, które miało miejsce pomiędzy zakończeniem okresu sprawozdawczego a publikacją niniejszego sprawozdania było nabycie 85,63% udziałów Spółki przez TSS EUROPE B.V., które opisane zostało we wcześniejszych rozdziałach. Emitent zawarł także kilka znaczących umów o których informował w raportach bieżących w roku 2021 jak np. umowy ze Szkołą Główną Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie (raport bieżący nr 4/2021), umowa z z Pomorskim Uniwersytetem Medycznym w Szczecinie (raport bieżący nr 14/2021), czy umowa z Zachodniopomorskim Uniwersytetem Technologicznym w Szczecinie (raport bieżący nr 15/2021).

3.11. **Transakcje z podmiotami powiązаныmi**

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiązаныmi została zamieszczona w nocie nr 40 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 rok.

Wszystkie transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.



4. Sytuacja finansowa

4.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 31/12/2020 PLN'000	Stan na 31/12/2019 PLN'000
Aktywa trwałe	21 053	20 175
Aktywa obrotowe	27 301	23 147
Aktywa razem	48 354	43 322
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	21 645	19 432
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	0	0
Kapitał własny razem	21 645	19 432
Zobowiązania długoterminowe	3 615	3 490
Zobowiązania krótkoterminowe	23 094	20 401

Na dzień 31.12.2020 roku nastąpił wzrost sumy bilansowej w stosunku do dnia 31.12.2019 roku o 5.032 tys. PLN, co stanowi wzrost o 12%. Po stronie aktywów trwałych nastąpił wzrost wartości aktywa z tytułu podatku odroczonego o 869 tys. PLN (74%) związany ze zwiększeniem stanu rezerw oraz zobowiązań z tytułu umów z klientami. Po stronie aktywów obrotowych nastąpił wzrost wartości należności z tytułu dostaw i usług o kwotę 1.268 tys. PLN (7%) oraz wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 1.902 tys. PLN (120%) i jest związany ze znaczącym wzrostem przepływów z działalności operacyjnej. Po stronie pasywów nastąpił wzrost wartości kapitałów własnych o 3.341 tys. PLN (17%) związany z wypracowanym zyskiem okresu sprawozdawczego po uwzględnieniu podziału zysku za rok 2019 i wypłaty dywidendy. Na dzień 31.12.2020 roku miał miejsce również wzrost poziomu zobowiązań z tytułu umów z klientami o kwotę 3.789 tys. PLN w stosunku do 31.12.2019 roku, co stanowi wzrost o 85% związany z przedpłaconymi usługami ciągłymi, w przypadku których, przychód zostanie rozpoznany w przyszłych okresach oraz wzrost stanu rezerw krótkoterminowych o 630 tys. PLN (29%) związany z ujęciem rezerw na wypłaty premii i innych kosztów dotyczących roku 2020.



Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	45 159	47 073
EBITDA*	9 086	8 496
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	5 110	5 428
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 891	5 089
Zysk (strata) netto	4 860	5 067
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	4 860	5 067
<i>* EBITDA - Zysk (strata) przed potrąceniem kosztów finansowych (odsetek), podatków i amortyzacji (ang. Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization), możliwy do obliczenia przy wykorzystaniu wzoru: Zysk (strata) operacyjny + amortyzacja</i>		

W roku 2020 nastąpił nieznaczny (4%) spadek poziomu przychodów w stosunku do roku 2019 spowodowany zmniejszeniem obrotu towarowego i sprzedaży licencji obcych. Nastąpiła jednak istotna poprawa rentowności na poziomie EBITDA, związana głównie z większą o 907 tys. PLN (30%) amortyzacją niż w roku 2019. Pozostałe poziomy rentowności zarówno w wartościach bezwzględnych, jak i względnych pozostają na zbliżonych poziomach jak w roku ubiegłym. Prezentuje to tabela zamieszczona w pkt. 4.2 - wskaźniki rentowności.

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 277	5 768
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 892	-2 820
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-4 483	-2 575
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 902	373

Dodatnie przepływy z działalności operacyjnej wynikają w znacznej mierze z wypracowanego zysku okresu, kosztów amortyzacji (3.976 tys. PLN) oraz zwiększenia stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych (2.940 tys. PLN), przy jednoczesnym zwiększeniu stanu należności (2.110 tys. PLN) oraz zmniejszeniu stanu zobowiązań (718 tys. PLN)



Ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej są wynikiem prowadzonej przez Grupę intensywnej działalności inwestycyjnej i rozwojowej – nieustannym rozwojem produktów, w tym na wytworzenie nowych modułów oraz wersji systemu ERP.

Ujemne przepływy z działalności finansowej wynikają z dwóch czynników – wypłaty w roku 2020 dywidendy za rok 2019 w kwocie 2.647 tys. PLN oraz spłaty pożyczek i kredytów bankowych w kwocie 2.905 tys. PLN.



4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000
Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	45 159	47 073
Koszt własny sprzedaży	26 548	28 755
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 611	18 317
Koszty sprzedaży	6 151	7 597
Koszty zarządu	7 130	5 370
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 330	5 351
Pozostałe przychody operacyjne	1 868	1 096
Pozostałe koszty operacyjne	2 560	1 408
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	472	390
Zysk z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	5 110	5 428
Przychody finansowe	6	2
Koszty finansowe	225	341
Zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja (EBITDA)	9 086	8 496
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 891	5 089
Podatek dochodowy	31	21
Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego	4 860	5 067

Wskaźnik rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 %	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 %
Rentowność brutto sprzedaży	41,2%	38,9%
Rentowność sprzedaży	11,8%	11,4%
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)*	11,3%	11,5%
Rentowność EBITDA**	20,1%	18,0%
Rentowność brutto	10,8%	10,8%
Rentowność netto***	10,8%	10,8%
Rentowność aktywów – ROA****	10,1%	11,7%

**Rentowność kapitału własnego – ROE*********22,5%****26,1%*** *Zysk (strata) operacyjny / Przychody ze sprzedaży oraz inne dochody.*** *Przychody ze sprzedaży oraz inne dochody.**** *Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego / Przychody ze sprzedaży oraz inne dochody.***** **Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego / Aktywa całkowite.****** *Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego / Kapitał własny.*

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na 31/12/2020 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
Okres rotacji zapasów (w dniach)	2	2
Okres inkasa należności (w dniach)	161	145
Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	33	38

Wskaźniki płynności	Stan na 31/12/2020 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe]	1,2	1,1
Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe]	1,2	1,1
Wskaźnik płynności III [środki pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe]	0,2	0,1

Na skutek konsekwentnego prowadzenia polityki zarządzania kapitałem obrotowym, w roku 2020 wskaźniki finansowe pozostawały na bezpiecznych poziomach, dających bezpieczeństwo finansowe i możliwość terminowej obsługi zobowiązań Grupy, a w dalszej perspektywie silne podstawy dalszego rozwoju.

Na największą uwagę zasługuje utrzymanie w roku 2020 wskaźników rentowności na wysokich poziomach, które w ocenie zarządu, są bliskie wartościom oczekiwanym. Grupa poprawiła rentowność EBITDA o 589 tys. PLN, która osiągnęła w roku 2020 poziom 20,1% w stosunku do 18,0% w roku 2019. Pozostałe wskaźniki pozostają na poziomach zbliżonych do okresu porównawczego. Utrzymywanie wskaźników rentowności na oczekiwanych, wysokich poziomach jest efektem nieustannego usprawniania modelu zarządzania projektami oraz optymalizacji kosztów.



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

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	Stan na 31/12/2020 PLN'000	Stan na 31/12/2019 PLN'000
Aktywa trwałe	27 155	25 801
Aktywa obrotowe	25 151	20 115
Aktywa razem	52 306	45 917
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Pozostałe kapitały i zyski zatrzymane	20 877	18 403
Kapitał własny razem	25 689	23 215
Zobowiązania długoterminowe	4 689	4 743
Zobowiązania krótkoterminowe	21 927	17 960
Zobowiązania razem	26 616	22 702

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na 31/12/2020 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
Okres rotacji zapasów (w dniach)	2	2
Okres inkasa należności (w dniach)	165	144
Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	35	33

Wskaźniki płynności	Stan na 31/12/2020 (dni)	Stan na 31/12/2019 (dni)
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]	0,1	0,0



Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000
Przychody ze sprzedaży	43 282	44 319
EBITDA	9 025	8 128
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	5 338	5 496
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 241	5 440
Zysk (strata) netto	5 121	4 917

Wskaźniki rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 %	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 %
Rentowność brutto sprzedaży	46,0%	44,1%
Rentowność sprzedaży	13,1%	12,2%
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	12,3%	12,4%
Rentowność EBITDA	21,3%	18,3%
Rentowność brutto	12,1%	12,3%
Rentowność netto	11,8%	11,1%
Rentowność aktywów - ROA	9,8%	10,7%
Rentowność kapitału własnego - ROE	19,9%	21,2%

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2020 PLN'000	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2019 PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 158	4 760
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 376	-1 206
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-5 136	-3 567
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 646	-13



Jednostka dominująca Simple SA ma na tyle istotną wagę w kształtowaniu danych bilansowych oraz wyników finansowych, iż główne tendencje oraz zmiany wielkości ekonomicznych (r/r) dla danych jednostkowych są analogiczne jak opisane w punktach 4.1 oraz 4.2 dla wyników skonsolidowanych.

4.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Sytuacja finansowa Grupy, pomimo trudnego dla otoczenia rynkowego okresu związanego z wybuchem pandemii utrzymywała się w 2020 roku na bardzo dobrym poziomie. Zachowanie ciągłości sprzedaży oferowanych przez Spółki usług, możliwość kontynuowania prac wdrożeniowych i utrzymaniowych w formie zdalnej, zwłaszcza w okresie ogłoszonych przez Rząd lockdownów sprawiły, że Grupa Kapitałowa Simple mogła w dalszym ciągu z powodzeniem realizować plany przyjęte na 2020 rok.

Bardzo dobrym symptomem, wskazującym również na szansę utrzymania korzystnych wskaźników finansowych w roku 2021 jest sukcesywny przyrost sprzedaży produktów i usług własnych oraz systematyczne pozyskiwanie nowych Klientów, co w przyszłości może przekładać się również na wzrost przychodów pochodzących z usług utrzymaniowych, które stanowią coraz większy odsetek we wszystkich przychodach Grupy. Podkreślić należy przy tym, że zdobywanie nowych kontraktów w branżach kluczowych dla działalności Grupy, zapewnia większą powtarzalność wdrożeń, wysoką rentowność oraz znacznie zmniejsza ryzyko niepowodzenia kontraktów, co stanowi również bardzo dobrą perspektywę nie tylko na rok 2021 ale również na kolejne lata.

Dodatkowe zabezpieczenie dla Grupy stanowiły dopłaty w ramach oferowanych przedsiębiorcom tarcz antykryzysowych oraz środki przekazywane w formie bezzwrotnych dotacji w ramach projektów unijnych. Kolejnym buforem bezpieczeństwa zapewniającym zachowanie płynności finansowej w przypadku nagłego pogorszenia sytuacji były otwarte linie kredytowe, które ze względu na trudne do przewidzenia następstwa pandemii w tym ryzyko ogólnokrajowego kryzysu gospodarczego nie były wykorzystywane na bieżącą działalność Spółek Grupy.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie odnotował obniżenia zdolności spłaty zobowiązań krótkoterminowych w terminach ich wymagalności. Podobna sytuacja dotyczyła także należności – pomimo niestabilnej sytuacji na rynku, Klienci Spółki terminowo dokonywali płatności za nabyte produkty i usługi świadczone przez Grupę. Zachowanie ciągłości w przepływach pieniężnych jest kolejnym potwierdzeniem stabilnej kondycji finansowej Grupy.

Biorąc pod uwagę powyższe, Zarząd nie przewiduje, aby w roku 2021 sytuacja finansowa Grupy mogła ulec pogorszeniu.



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.

4.7. **Zarządzanie zasobami finansowymi**

W okresie sprawozdawczym Grupa kontynuowała politykę finansowania swojej działalności z kapitału własnego, akumulowanych zysków oraz długu bankowego. Dzięki temu Grupa utrzymuje stabilną zdolność do obsługi zobowiązań bieżących jak również związanych z realizowanymi inwestycjami w produkty własne. Spółki starają się również wykorzystywać możliwości finansowania projektów badawczo-rozwojowych ze środków unijnych, w ramach prowadzonych projektów oferowanych przez Unię Europejską.

Grupa SIMPLE na bieżąco zarządza płynnością finansową oraz szczegółowo nadzoruje sytuację w zakresie należności i zobowiązań. W efekcie wprowadzenia nowych metod controllingowych umożliwiających koordynację bieżącej działalności Grupy Kapitałowej, poprzez analizę i monitorowanie przychodów i kosztów, Zarząd jest w stanie natychmiast reagować na wszelkie nieprawidłowości i odchylenia oraz wprowadzać odpowiednie działania zapobiegawcze. Wprowadzony model zarządzania zasobami finansowymi wspiera realizację zadań przedsiębiorstwa w dziedzinie rentowności, a ponadto zapewnia niezakłócony przebieg procesów gospodarczych (poprzez zapewnienie płynności finansowej), jak również zapewnia stabilną sytuację finansową Grupy, tworząc warunki sprzyjające utrzymaniu jej zdolności do regulowania bieżących i długoterminowych zobowiązań. Jednoczesne monitorowanie kosztów oraz utrzymanie ich na względnie równym poziomie niestanowiącym ryzyka dla prowadzonej działalności umożliwia utrzymanie stabilnej sytuacji finansowej. Dzięki osiągniętej stabilizacji finansowej Grupa nie posiada żadnych zaległości w zapłacie zobowiązań z tytułu podatków i innych zobowiązań publicznoprawnych. Nie stwierdza się również zagrożeń w wywiązywaniu się z zaciągniętych zobowiązań dotyczących zewnętrznych źródeł finansowania.

Bieżące działania spółki finansowane są ze środków własnych i środków obcych.



4.8. Podsumowanie działań prowadzonych w okresie sprawozdawczym, przekładających się na wyniki osiągnięte w 2020 roku

Podstawowym czynnikiem wpływającym na efekty prowadzonej działalności jest systematyczność w realizowaniu przyjętych strategii oraz ciągła dbałość o wysoką jakość prowadzonych procesów. Z uwagi na to, że w celu prawidłowej realizacji przyjętych celów biznesowych niezbędne jest zachowanie synergii i wysokiej jakości w zakresie funkcjonowania poszczególnych mechanizmów, nadrzędnym celem GK SIMPLE jest zachowanie ciągłości działania na wszystkich etapach zazębiającego się procesu pozyskania, obsługi i utrzymania Klienta.

ZNACZĄCE DZIAŁANIA PRZEKŁADAJĄCE SIĘ NA EFEKTY PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W 2020 ROKU

- Najważniejszym czynnikiem przekładającym się na prezentowane w niniejszym sprawozdaniu wyniki było zachowanie ciągłości w pozyskiwaniu nowych kontraktów wdrożeniowych oraz wzrost sprzedaży usług utrzymaniowych. Element ten jest szczególnie ważny i konieczny do podkreślenia z uwagi na wybuch pandemii koronawirusa w pierwszym kwartale 2020 roku. Jedną z kluczowych grup odbiorców, jak było to już wielokrotnie podkreślane w niniejszym sprawozdaniu, stanowią placówki medyczne, w tym wiele bardzo dużych szpitali publicznych, które w okresie ostatniego roku w wyniku pandemii zostały w zasadzie całkowicie wyłączone z normalnego funkcjonowania. Fakt ten sprawił, że Spółki z Grupy Simple, musiały dostosować zarówno sposób obsługi jak i samą ofertę do potrzeb i możliwości ich realizacji, uwzględniając przy tym ograniczone możliwości współpracy i dostępności użytkowników, co wynikało z tego, że w obliczu nowych wyzwania jakim stała się walka z koronawirusem, realizacja innych procesów prowadzonych w szpitalach (w tym związanych z nowymi inwestycjami) została w wielu przypadkach odsunięta na drugi plan.
- ★ Bardzo dynamiczna i dostosowana do panujących warunków praca zespołów handlowych przełożyła się na udział w ponad 60 tematach związanych z procesami handlowymi w tym brały udział w ponad 35 postępowaniach przetargowych (9 wygranych postępowań na 11 rozstrzygniętych) w efekcie czego, pozyskane zostały nowe kontrakty na łączną kwotę około 25 mln netto.
 - ★ Zgodnie z przypuszczeniami największa aktywność Klientów miała miejsce w ostatnim kwartale 2020 roku, dlatego część prowadzonych procesów handlowych swoje rozstrzygnięcie będzie miała najprawdopodobniej dopiero w drugim kwartale 2021 roku.



★ Kluczową rolę w uzyskaniu zadowalających wyników na koniec okresu sprawozdawczego odegrała rozbudowa oferty nie tylko o nowe produkty, których celem było umożliwienie i usprawnienie pracy zdalnej Klientów, ale także wprowadzenie wielu usług online, które w istotny sposób pomogły Klientom odnaleźć się w nowej rzeczywistości, szczególnie w pierwszym okresie wybuchu pandemii.

★ Zdecydowanie w podejmowaniu decyzji przez Zarząd oraz szybkie przejście na pracę zdalną wszystkich pracowników Spółek Grupy przyczyniło się do ograniczenia ilości zachorowań na COVID-19 wśród pracowników. Tym sposobem udało się zachować ciągłość pracy oraz dostępność konsultantów, co stanowiło gwarancję możliwości szybkiego skorzystania z usług oferowanych przez Emitenta oraz zachowanie czasów reakcji oczekiwanych przez Klientów.

★ Miniony okres sprawozdawczy to również czas poświęcony na dalszy rozwój Grupy. W trakcie roku 2020 przygotowanych zostało wiele projektów badawczo-rozwojowych, które zostały lub zostaną poddane ocenie instytucji finansujących. Warto w tym miejscu wskazać, że w dniu 12 kwietnia 2021 r. Emitent powziął informację o ogłoszeniu przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju "Listy ocenionych projektów złożonych w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1 - poddziałanie 1.1.1 _Lista projektów składanych samodzielnie przez przedsiębiorstwa MŚP, MŚP realizujące projekty w konsorcjum z innymi dużymi i mśp oraz MŚP realizujące projekty w konsorcjum z jednostkami naukowymi - 6/1.1.1/2020 - II RUNDA_" zgodnie z którym projekt Emitenta został rekomendowany do dofinansowania. Przedmiotem projektu objętego wnioskiem jest "System do automatycznego tworzenia oraz optymalizacji harmonogramów zajęć i aktywności występujących na uczelni z wykorzystaniem sztucznej inteligencji umożliwiających zaplanowanie nauki bez barier". Całkowity koszt projektu Emitenta miałby wynieść ok. 4,93 mln zł, natomiast kwota rekomendowanego dofinansowania to ok. 2,57 mln zł. Rok 2020 obfitował również w prace zmierzające do stworzenia nowej odsłony produktu SIMPLE.HCM, który cieszy się dużym zainteresowaniem obecnych i przyszłych Klientów.

★ Z uwagi na kwestie bezpieczeństwa oraz panujące obostrzenia Zarząd zrezygnował w minionym roku z udziału w wydarzeniach branżowych, w których dość licznie brał udział w 2019 roku. Aby nie zaniechać promocji marki, Spółka chętnie wykorzystywała środki komunikacji elektronicznej, dzięki którym regularnie oferowała Klientom webinary branżowe i tematyczne spotkania online, cieszące się dużą popularnością wśród odbiorców.



COVID-19 – WCZORAJ I DZIŚ

Miniony okres sprawozdawczy był jednocześnie pierwszym rokiem światowej pandemii koronawirusa. Dziś ciężko jest podsumowywać działalność przedsiębiorstwa nie odnosząc się do panującej w kraju i na świecie sytuacji. Pomimo wielu różnych scenariuszy i przewidywań ekspertów sprzed roku, dynamicznie zmieniający się obraz rzeczywistości odcisnęła się na wszystkich aspektach życia gospodarczego.

Wybuch pandemii, pomimo że był dla wszystkich dużym zaskoczeniem, spowodował szybką mobilizację i przejście w tryb pracy online w niemalże całym zakresie działalności Spółki. Z uwagi na fakt, że SIMPLE S.A. jest Spółką technologiczną, nowoczesną i do tego dobrze przygotowaną pod względem bogatej infrastruktury, przejście na pracę zdalną od momentu podjęcia decyzji o zmianie formy pracy trwało zaledwie kilka dni co zapewniło zachowanie ciągłości pracy i nie spowodowało dużych utrudnień zarówno dla pracowników jak i Klientów Spółki. Dodatkowym wyzwaniem dla zespołów projektowych, stała się realizacja wdrożeń niemal w 100% w formie zdalnej, w szczególności w przypadku Klientów, którzy korzystali z takiej formy pracy po raz pierwszy. Bez względu na niewielkie zmiany harmonogramów odbiorów prac wdrożeniowych, głównie ze względu na absencję, czy chwilową niedostępność użytkowników, odbiory kluczowych etapów prowadzonych projektów odbywały się zgodnie z przewidywaniami. Pomimo tego, że okres pandemii miał trwać w miarę krótko a poprawiająca się sytuacja w okresie minionych wakacji dawała nadzieję na szybki powrót do normalności, druga a od niedawna trzecia fala pandemii, pozbawiła złudzeń do powrotu do życia w dotychczasowych realiach oraz wymusiła przyjęcie formy pracy „na odległość” jako standardu pracy w dłuższej perspektywie czasu.

Ciężka sytuacja na rynku, dramatyczna sytuacja w ochronie zdrowia – kluczowej grupie Klientów Emitenta, wprowadzone przez Rząd obostrzenia, dzięki bardzo dużemu zaangażowaniu pracowników, determinacji Zarządu oraz współpracy ze strony Klientów nie wpłynęła w sposób bardzo istotny na wyniki wypracowane przez Spółki Grupy co potwierdzają prezentowane w niniejszym sprawozdaniu wskaźniki finansowe. Niemniej jednak, miniony rok był okresem bardzo wymagającym z uwagi na swoją nieprzewidywalność oraz udział wielu czynników niezależnych od Emitenta.

Zarząd Spółki przewiduje, że ustąpienie pandemii w perspektywie niedługiego czasu może nie być wystarczające do powrotu dotychczasowego funkcjonowania gospodarki. Walka ze skutkami pandemii oraz odbudowa stabilizacji na rynku może być procesem długotrwałym i stosunkowo powolnym.

Czynnikiem, który może przełożyć się na zmiany w strukturach kosztów jest widoczna już teraz tendencja do stałego wzrostu cen dóbr i usług będących przedmiotem zainteresowania Grupy Simple. Już na ten moment Zarząd spodziewa się zwiększenia



kosztów usług finansowych, w tym np. kredytów bankowych. O ile w czasie trwania pandemii w Spółce udało się ograniczyć część kosztów stałych i tych wynikających z usług do których dostęp był mocno ograniczony, o tyle przewidywać można, że stopniowe odmrożenie gospodarki spowoduje wyrównanie a nawet wzrost cen spowodowany chęcią odrobienia strat przez najbardziej poszkodowane podmioty.

Dodatkowym zagrożeniem, które do tej pory nie było rozpatrywane w kategoriach ryzyk jest pogarszająca się kondycja psychiczna pracowników – brak stabilizacji, zaburzony work-life balance, brak możliwości swobodnego odpoczynku, zwiększenie zachorowalności i liczby zgonów wśród bliskich osób, długotrwałe uszczerbki na zdrowiu po przebyciu choroby, wysoki poziom stresu, mniejsze wydajność i zdolność skupienia się na pracy w środowisku domowym (w szczególności w czasie zamknięcia żłobków, przedszkoli i szkół), ogólne zubożenie i zmęczenie przedłużającą się pandemią. W celu wsparcia pracowników, zwiększenia motywacji i zachęcenia ich do większej aktywności Zarząd planuje wdrożenie programów motywacyjnych oraz prozdrowotnych. Dodatkowo Emitent rozważa zwiększenie nakładów na opiekę zdrowotną oraz zapewnienie opieki psychologicznej dla pracowników.

W ramach wsparcia walki z pandemią, SIMPLE S.A. przekazało szpitalom w 2020 roku darowiznę na łączną kwotę 125 000 zł.

4.9. Inwestycje

W roku 2020 Grupa Kapitałowa Simple kontynuowała rozwój i tworzenie nowych aplikacji mobilnych oraz dalszą rozbudowę podstawowego produktu SIMPLE.ERP. W trakcie okresu sprawozdawczego realizowane były m.in. prace związane z przeniesieniem systemu SIMPLE.ERP na środowisko programistyczne PowerBuilder 2019 oraz przejściem aplikacjami mobilnych na nowe środowisko programistyczne Flutter.

Emitent kontynuował także prace nad nową wersją SIMPLE.ERP oraz nad dalszym rozwojem systemu. W ramach rozbudowy oferty produktowej oraz poszerzenia dotychczasowej funkcjonalności, Grupa opracowała nowe produkty do których należą między innymi:

Finanse:

- Nowe moduły:
 - Moduł Rachunek Kosztów
 - ERP.INFO ESEF – obsługa raportów w formacie XBRL
- Dostosowanie do zmian w przepisach:
 - dostosowanie planu kont do rozporządzenia Ministerstwa Zdrowia dla szpitali



- dostosowanie modułu JPK do obsługi połączonej deklaracji VAT-7 z JPK
- weryfikacja rachunków bankowych tzw. biała lista rachunków bankowych

Aplikacje mobilne

- mAdmin – narzędzie administratora systemu ERP

Obrót Towarowy:

- Zmiany przepisów
 - dostosowanie obsługi paragonów i raportów okresowych do wymogów nowej deklaracji JPK_VAT
 - dostosowanie obsługi dokumentów sprzedaży i zakupu do wymogów nowej deklaracji JPK_VAT

PERSONEL:

- Nowe moduły i funkcjonalności
 - Baza TERYT – obsługa podpowiedzi adresów i kodów pocztowych
- Zmiany przepisów:
 - Regulacje prawne związane z COVID-19

PRODUKCJA

- APS – Moduł optymalizacji harmonogramów zleceń produkcyjnych

INNE ZMIANY MIĘDZYOBZAROWE I OGÓLNE SYSTEMOWE

Nowe moduły i funkcjonalności:

- Moduł Kontroling
- Mechanizm konsolidacji danych dla modułu Budżetowanie i Zarządzanie Projektami
- Zarządzanie Wydrukami – narzędzie administratora do zarządzania uprawnieniami do raportów
- Statystyki systemu – narzędzie administratora do statystyk użycia obiektów systemu
- Konfigurator kolumn SQL

W roku 2020 Spółka SIMPLE kontynuowała prace rozwojowe w zakresie modułu produkcyjnego, finansowane ze środków unijnych pozyskanych w ramach projektu „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich. W ramach projektu powstało unikalne na



skalę światową rozwiązanie SIMPLE.APS pozwalające optymalizować procesy produkcyjne wykorzystując algorytmy ewolucyjne. W ramach projektu trwają również prace nad wykorzystaniem algorytmów uczenia maszynowego do analizy wykonalności produkcji oraz nad algorytmami do kalkulacji kosztów produkcji i kontrolingu produkcji na poziomie operacyjnym. Projekt zakończony został w drugiej połowie 2020 r.

4.10. Zobowiązania pozabilansowe

Informacje o zobowiązaniach warunkowych, zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym część IV. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 37 oraz 47.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w Grupie nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu toczących się postępowań sądowych przeciwko Spółkom grupy.

4.11. 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 tego samego dnia pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki.

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

- kwota 2.646.688,00 złotych przeznaczona została na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy Spółki tj. 0,55 zł na jedną akcję;
- kwota 2.270.071,05 złotych przeznacza się na kapitał zapasowy Spółki.



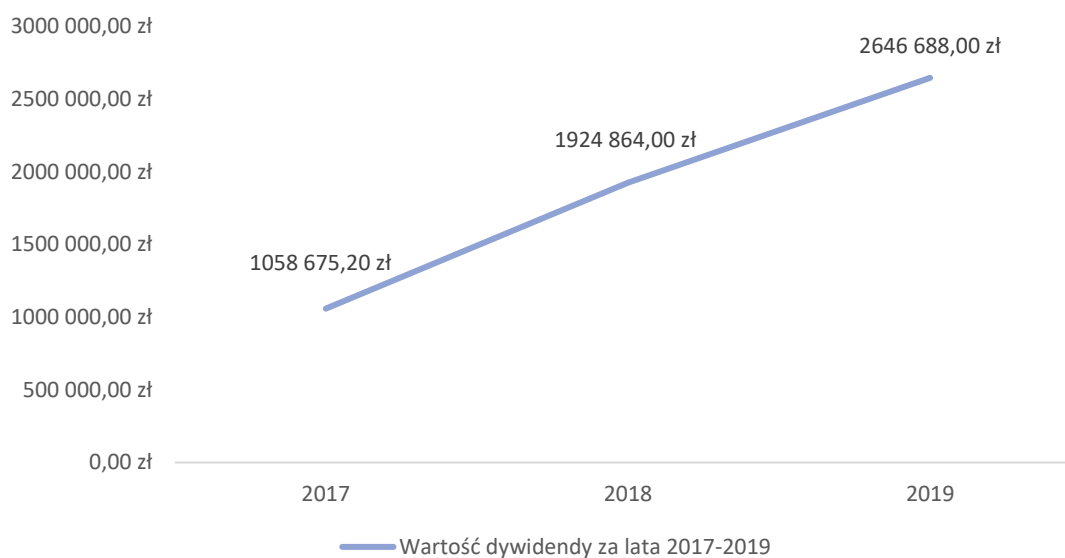
Dzień dywidendy został ustalony na dzień 17 lipca 2020 roku a wypłata dywidendy ustalona została na dzień 23 lipca 2020 roku.

Dywidendą zostały objęte wszystkie tj. 4.812.160 akcji Spółki.

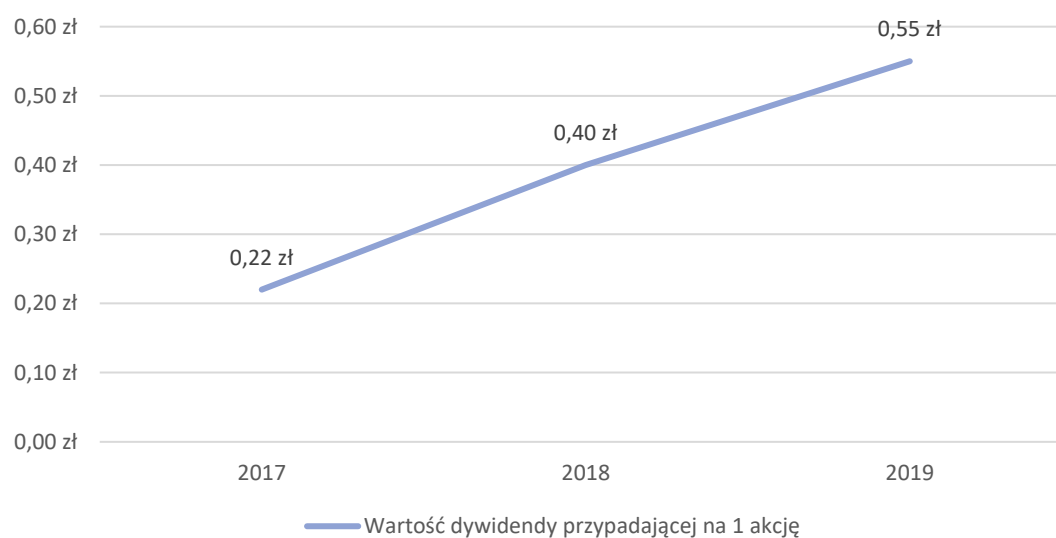


W wyniku corocznego wzrostu zysku netto, w ciągu ostatnich 3 lat, wartość dywidendy dla akcjonariuszy sukcesywnie wzrasta.

Wartość dywidendy za lata 2017-2019



Wartość dywidendy przypadającej na 1 akcję





4.12. Emisja papierów wartościowych

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

4.13. Prognozy wyników finansowych

Zarząd Grupy SIMPLE nie publikował prognoz wyników na rok 2020 jak również na rok 2021.

5. Strategia, perspektywy rozwoju oraz czynniki ryzyka i zagrożenia

5.1. Misja i strategia

Misją Grupy Kapitałowej jest zbudowanie pozycji lidera wśród dostawców zintegrowanych systemów do zarządzania, poprzez dostarczanie niezawodnych, profesjonalnych rozwiązań wspierających realizację celów biznesowych naszych Klientów.

Strategia Grupy Kapitałowej Simple

Naszym celem jest zadowolenie Klienta oparte na bezpieczeństwie, profesjonalnej obsłudze i dostarczaniu najwyższej jakości produktów i usług, dlatego najważniejszym założeniem dla Grupy jest ciągłe podnoszenie jakości usług, wykorzystanie najnowocześniejszych technologii w tworzeniu kolejnych rozwiązań oraz dotarcie z ofertą do jak największej rzeszy odbiorców. Jako Grupa Kapitałowa pragniemy realizować potrzeby Klientów poprzez dostarczenie kompleksowych rozwiązań opierających się na własnych produktach i usługach przyczyniając się do osiągnięcia przez naszych Klientów maksymalnych korzyści biznesowych.

Od ponad 20 lat jesteśmy notowani na podstawowym parkiecie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych. Naszym celem jest dbanie o interesy inwestorów i ciągłe budowanie wartości Spółki.

Zarząd Emitenta konsekwentnie realizuje założoną strategię, co ma przełożenie na sukcesywną poprawę osiąganych wyników finansowych.

Emitent posiada certyfikat ISO 9001:2015 stanowiący potwierdzenie stałego podnoszenia jakości produktów i świadczonych usług. W drugiej połowie roku 2020 Emitent wdrożył w



organizacji System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji, czego poświadczenie stanowi certyfikat ISO 27001 uzyskany przez Spółkę na początku 2021 roku.

5.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple

Ryzyko pogorszenia koniunktury branżowej

Kluczowe dla Spółki segmenty (rynek edukacyjny i medyczny), które w większości obejmują rynki publiczne w dużym stopniu zależy od zmian przepisów prawa oraz źródeł finansowania. Warunkiem ożywienia, bądź pogorszenia koniunktury są w dużej mierze dofinansowania z Unii Europejskiej. Widoczne ożywienie na rynku dostrzec można w momencie uruchomienia nowych programów unijnych, co miało już miejsce we wcześniejszych latach i co prawdopodobnie, będzie ponownie miało miejsce w roku 2021-2023, w związku z nową perspektywą finansową budżetu Unii Europejskiej.

W celu zmniejszenia ryzyka pogorszenia koniunktury branżowej, Grupa dąży do zaistnienia na rynkach, na których do chwili obecnej nie była pionierem. Jest to związane ze zminimalizowaniem uzależnienia się od jednego sektora rynku i tym samym ograniczenia niekorzystnych efektów pogorszenia koniunktury w tym sektorze na sytuację ekonomiczną Grupy.

Ryzyko związane z możliwością utraty wykwalifikowanych pracowników oraz wzrostem oczekiwań płacowych w branży IT

Jak wynika z wielu raportów dotyczących branży IT, kluczowymi wyzwaniami dotyczącymi zarządzania zasobami ludzkimi w tej branży jest pozyskanie i utrzymanie wysokiej klasy specjalistów z kluczowych obszarów działalności: produkcja oprogramowania, wdrożenia i pozyskiwanie klienta. Podobne wyzwania dotyczą Simple S.A., gdzie już na etapie pozyskiwania specjalistów (szczególnie programistów i handlowców), napotykana jest bariera związana z oczekiwaniami wysokiego poziomu wynagrodzenia stałego i gwarancją dalszego rozwoju w organizacji. Czynnikiem rozwoju wiąże się z wydatkami Spółki na szkolenia, które pozwalają na uzyskanie certyfikatów, nie tylko szczególnie cenionych przez programistów i wdrożeniowców, lecz także niezbędnych do spełnienia warunków formalnych podczas wielu postępowań przetargowych. Te czynniki mogą spowodować wzrost kosztów osobowych.

W ramach działań zmierzających do ograniczenia ryzyka kadrowego, wprowadzone zostały w Spółkach Grupy elementy controllingu personalnego na podstawie których, przeprowadzona została analiza struktury zatrudnienia w Grupie i podjęte zostały kolejne zadania zmierzające do określenia potrzeb zarówno Grupy jak i jej pracowników. W spółce



dominującej systematycznie przeprowadza się niezbędne zmiany organizacyjne, a także szkolenia i warsztaty, podnoszące kwalifikacje zatrudnionych specjalistów i umożliwiających im rozwój zawodowy.

Podjęte działania, polegające na budowaniu lojalności pracowników oraz zapewnieniu im poczucia bezpieczeństwa i stabilizacji, przy jednoczesnej gwarancji rozwoju osobistego i samorealizacji powinny według Grupy znacząco zmniejszyć ryzyko kadrowe.

Zarząd stara się wprowadzać nowe, pozapłacowe formy motywacji pracowników oraz dostosowywać warunki wynagrodzenia do trendów obowiązujących w sektorze IT.

Ryzyko konkurencji

Wśród czynników ryzyka należy zwrócić uwagę na rosnącą konkurencję. Konsolidacja branży IT oraz inwestycje w tę branżę firm zagranicznych mogą skutkować rosnącą presją na osiągnięte marże. To może powodować kurczenie się portfela zamówień i pozyskiwania potencjalnych nowych klientów, a to dla firm nowoczesnych technologii jest jednym z kluczowych warunków rozwoju.

Grupa SIMPLE poprzez inwestycje w rozwój produktów własnych oraz pozyskanie branżowego inwestora strategicznego, stara się utrzymać przewagę konkurencyjną na kluczowych dla spółki rynkach. Bogate doświadczenie, kompleksowa oferta i bardzo dobra znajomość rynków kluczowych dla Grupy, umożliwia skutecznie neutralizować ryzyko konkurencji.

Ryzyko prowadzenia wdrożeń systemu

Grupa SIMPLE realizuje kontrakty o różnej wartości, począwszy od wdrożeń niskobudżetowych, po wielomilionowe, długoletnie projekty, które wiążą się również z większym ryzykiem projektowym. Realizacja tego rodzaju wdrożeń oznacza także odłożenie znaczących przychodów w czasie. Szczególnym ryzykiem są obciążone wdrożenia w sektorze publicznym, gdzie sztywny proces związany z PZP może powodować większe nieporozumienia na etapie realizacji projektu. Staramy się jednak minimalizować to ryzyko poprzez ciągłe doskonalenie kompetencji w zakresie zarządzania projektami oraz pozyskiwanie wysoko wykwalifikowanych kierowników projektów. Grupa doskonali również procesy zarządzania projektami ze szczególnym uwzględnieniem zarządzania ryzykiem projektowym oraz zarządzania zmianą.

Efektywność wdrożeń to jeden z celów Grupy. Dlatego Grupa wprowadziła i korzysta z systemu szczegółowego budżetowania kontraktu i monitorowania jego przebiegu, który minimalizuje ryzyka projektowe.

Ryzyko utraty konkurencyjności produktów Grupy Simple



Rynek systemów informatycznych zarządzania (ERP), na którym działa Simple S.A. jest rynkiem konkurencyjnym i zmieniającym się w czasie. Warunkiem utrzymania lub wzrostu przychodów ze sprzedaży produktów Simple S.A. jest stałe podnoszenie konkurencyjności i dostosowanie do zmieniających się potrzeb użytkowników. Minimalizacja tego ryzyka wymaga stałego rozwoju produktów i usług w następujących obszarach:

- **Dostosowanie systemów do zmieniających przepisów prawa i wymogów formalnych.**

Simple S.A. prowadzi stały monitoring zmian przepisów prawa, które mogą mieć wpływ na funkcjonowanie systemów informatycznych oferowanych przez spółkę. Dział produkcji spółki posiada zarezerwowane zasoby pozwalające na modernizację systemów informatycznych pod kątem zmian prawnych. System dystrybucji oprogramowania Simple S.A. pozwala na automatyczną dystrybucję zmian i aktualizację oprogramowania zainstalowanego u klientów.

- **Dostosowanie funkcjonalności systemów do rosnących potrzeb klientów.**

Simple S.A. realizuje stale prace mające na celu podniesienie konkurencyjności produktów. Prace te można podzielić na modernizację istniejących funkcjonalności oraz tworzenie nowych modułów i wersji systemów. Klienci Simple mają do dyspozycji system informatyczny pozwalający na zgłaszanie sugestii dotyczących modernizacji oprogramowania oraz śledzenia realizacji tych zmian. Nowe funkcjonalności realizowane są w ramach projektów rozwojowych. Spółka realizuje prace rozwojowe ze środków własnych oraz korzysta dodatkowo z dofinansowań ze środków programów operacyjnych współfinansowanych ze środków europejskich.

- **Dostosowanie systemów do zmian technologicznych.**

Rynek systemów ERP przeżywa okres dynamicznych zmian technologicznych. Simple S.A. aby dostosować swoje oprogramowanie do tych zmian realizuje prace rozwojowe mające na celu dostosowanie systemu do potrzeb rynku, np. w zakresie dostosowania części systemu do pracy na urządzeniach mobilnych. Systemy spółki są również na bieżąco dostosowywane do zmian w systemach operacyjnych oraz bazach danych.

Ryzyko zagrożenia bezpieczeństwa systemów informatycznych Grupy Kapitałowej

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 wypływem tajemnic handlowych.

Spółka utrzymuje bieżącą kopie bezpieczeństwa systemów i baz danych pozwalających szybko odtworzyć te systemy w przypadku różnych zdarzeń losowych.

Grupa Kapitałowa SIMPLE w roku 2018 wdrożyła i stosuje unijne Rozporządzenie o Ochronie Danych Osobowych (RODO).

Ryzyko związane z sezonowością i nieregularnością przychodów

Grupa Kapitałowa SIMPLE specjalizuje się w dostarczaniu rozwiązań dla wielu sektorów rynku, w szczególności dla sektora medycznego, edukacyjnego i administracji publicznej. Znaczna większość potencjalnych odbiorców oferowanych przez emitenta rozwiązań, to jednostki działające w oparciu o Prawo zamówień publicznych a więc takie, które zobligowane są do stosowania konkretnych przepisów i zasad udzielania zamówień publicznych. Możliwość udzielenia zamówień na rozwiązania IT uzależniona jest również w znacznym stopniu od źródeł finansowania projektów, które w większości przypadków współfinansowane są przez Unię Europejską w ramach Regionalnych Programów Operacyjnych. W związku z powyższym, wszelkie zmiany zachodzące na rynku zamówień publicznych w tym w szczególności wdrożenie nowych programów operacyjnych, zmiany w ustawie Prawo Zamówień Publicznych oraz nierównomiernie rozłożone w czasie wpływy wynagrodzeń z pozyskanych zamówień mają wyraźne przełożenie na nieregularność przychodów Spółki. Zminimalizowanie ryzyka związanego z sezonowością Grupa Kapitałowa SIMPLE stara się osiągnąć poprzez zwiększenie udziału przychodów z rynku komercyjnego oraz rozwijanie sprzedaży usług abonamentowych.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dostawców

Grupa SIMPLE w toku działalności operacyjnej wykorzystuje sprzęt oraz oprogramowanie dostawców zewnętrznych. Spółka minimalizuje to ryzyko nadzorując relacje ze strategicznymi partnerami.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów/odbiorców



Istnieje ryzyko, że spółki Grupy skupiając się na kilku największych odbiorcach, uzależnią 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. Dodatkowo, umowy na usługi utrzymaniowe odpowiadają za ponad połowę przychodów ze sprzedaży w roku 2020, a rozdrobnienie wśród klientów w tym obszarze działalności jest na tyle duże, że ryzyko uzależnienia od kluczowych odbiorców jest zminimalizowane.

5.3. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Simple prowadzi działalność

Ryzyko związane z wpływem sytuacji makroekonomicznej na wyniki Grupy Kapitałowej

Sytuacja finansowa Grupy 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 Grupy są przede wszystkim główne wskaźniki makroekonomiczne, takie jak: tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, stopa bezrobocia, 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 niepewność gospodarcza na rynkach europejskich lub 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 osiągnięcie niższych marż na sprzedaży dotychczasowych produktów: usług, abonamentów i opieki serwisowych. Grupa przeciwdziała temu ryzyku poprzez pozyskiwanie nowych klientów z innych segmentów, niż kluczowe, dostosowanie produktu do indywidualnych potrzeb klienta, a także doradztwo w procesie pozyskiwaniu środków inwestycyjnych w postaci dofinansowania, leasingu oraz dotacji Unijnych.

Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych oraz niestabilnością systemu podatkowego

Zagrożeniem dla Grupy mogącem wpływać na jej działalność są częste zmiany regulacji prawnych w Polsce. Jako jeden z czołowych dostawców rozwiązań IT, Spółka musi być w ciągłej gotowości do natychmiastowej reakcji na wszelkie zmiany prawne, które muszą zostać zaimplementowane do oferowanych przez Grupę rozwiązań w szczególności do systemów finansowo-księgowych, czy kadrowo-płacowych, od razu w momencie ich



wejścia w życie. Sytuacja ta, mając w szczególności na uwadze ilość Klientów Grupy, może mieć znaczący wpływ na zwiększenie kosztów działalności, co z kolei będzie miało odzwierciedlenie w wynikach finansowych. W celu zminimalizowania ryzyka, Grupa SIMPLE współpracuje z szeregiem specjalistów monitorujących oraz przygotowujących wykładnię wszelkich zmian w przepisach prawa odnoszących się do oferowanych przez Grupę systemów.

Ryzyko związane z transakcjami z podmiotami powiązаныmi

Emitent zawierał i będzie zawierał w przyszłości transakcje z podmiotami powiązаныmi. W opinii Emitenta umowy te zostały zawarte na warunkach rynkowych, jednakże Spółka nie może zapewnić, iż w razie ewentualnej kontroli organy skarbowe nie zakwestionują postanowień wskazanych umów i ich rynkowego charakteru, co mogłoby skutkować wzrostem zobowiązań podatkowych, a tym samym mogłoby to mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i wyniki Grupy. Na moment sporządzenia raportu, Zarząd, przy zachowaniu należytej staranności nie identyfikuje wyżej wymienionego ryzyka.

Ryzyko 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 znacznych inwestycji. Pomimo, iż Grupa 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 Grupy 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. Grupa nieprzerwanie monitoruje rynek IT w zakresie rozwoju nowych technologii i pojawiających się produktów oraz możliwości ich wykorzystania. Grupa do wytwarzania oprogramowania wykorzystuje najnowsze wersje popularnych narzędzi programistycznych oraz baz danych. Ryzyko, że wykorzystywane przez spółkę narzędzia programistyczne przestaną być rozwijane jest niewielkie. Grupa utrzymuje także relacje handlowe z odbiorcami w celu lepszego poznania potrzeb oraz dostosowania swoich produktów do klienta. Spółka zamierza wykorzystać pozyskiwane środki unijne oraz planuje wykorzystanie innych instrumentów wspierających prowadzenie i finansowanie badań rozwojowych.

Ryzyko wynikające z konsolidacji branży



Zdaniem Grupy ryzyko procesów konsolidacyjnych, prowadzących do umocnienia pozycji rynkowej kilku największych podmiotów jest pomijalne; będzie to trudne do przeprowadzenia nawet przez duże podmioty w krótkim czasie. Grupa SIMPLE będzie miała zatem odpowiednio dużo czasu aby zareagować.

Ryzyko związane ze wzrostem konkurencji

Wzmoczone działania konkurencyjne jak również wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań na rynku IT mogą przekładać się na sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki Grupy. Wciąż poszerzająca się oferta na systemy informatyczne, przy jednoczesnej dużej elastyczności producentów rozwiązań IT oraz szybkim postępie technologicznym sprawia, że coraz więcej z nich zdobywa zaufanie potencjalnych Klientów i stanowi silną konkurencję w obliczu wciąż zmieniającego się rynku. Dodatkowo, produkcja wysoce wyspecjalizowanych rozwiązań dla określonych sektorów gospodarki stwarza zagrożenie, że w przypadku perturbacji danego rynku dotarcie do innych sektorów gospodarki może narażać na duże trudności. Ryzyko konkurencji jest jeszcze większe w przypadku pozyskiwania kontraktów w toku zamówień publicznych, gdzie oferenci korzystając z zasobów innych podmiotów mogą uczestniczyć w postępowaniach nawet w przypadku gdy indywidualnie nie posiadają wymaganych uprawnień. Ta możliwość, pomimo niedawnej zmiany ustawy Prawo zamówień publicznych wciąż daje duże możliwości pozyskiwania zamówień nawet przedsiębiorstwom, które nie miałyby takiej szansy w odniesieniu do własnych doświadczeń i referencji, co wpływa znacząco na zwiększenie konkurencji.

Grupa SIMPLE minimalizuje ryzyko związane ze wzrostem konkurencji poprzez tworzenie jak najbardziej kompleksowej oferty dla kluczowych z punktu widzenia Grupy rynków, zapewniając sobie przewagę konkurencyjną i niezależność w stosunku do innych podmiotów konkurencyjnych. Jednocześnie stara się dostosowywać oferowane produkty do innych sektorów gospodarki, monitorując i kontrolując zmieniające się potrzeby potencjalnych klientów. Dodatkowo Grupa minimalizuje ryzyka poprzez zatrudnianie najlepszych specjalistów i wykwalifikowanych pracowników oraz stosowanie nowoczesnych technologii.

Ryzyko utraty zaufania odbiorców

Działalność Grupy opiera się w znacznym zakresie na zaufaniu odbiorców. Wdrożenie systemu informatycznego, mającego znaczny wpływ na działalność gospodarczą kontrahenta, w większości przypadków pociąga za sobą podpisanie umowy z użytkownikami systemów. Od jakości dostarczonych rozwiązań oraz obsługi tych klientów zależy ich zaufanie do Grupy. W przypadku złej jakości dostarczonego produktu lub obsługi serwisowej może dojść do utraty zaufania do Grupy, co może wpłynąć niekorzystnie na jej wizerunek na rynku i uniemożliwić prowadzenie działalności



gospodarczej. Zaufanie odbiorców jest również istotne przy pozyskiwaniu nowych kontraktów, gdyż istotną rolę w procesie sprzedaży odgrywają referencje od dotychczasowych klientów. Utrata zaufania odbiorców miałaby istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy rozwoju Grupy.

Ryzyko związane z możliwym wzrostem kosztów finansowania

Przedsiębiorstwa wymagające do dalszego rozwoju zewnętrznych środków finansują się głównie poprzez kredyty bankowe lub emisje obligacji korporacyjnych. Obecnie dostęp do tego typu finansowania jest szeroki a oprocentowanie jest atrakcyjne. Spółka dominująca minimalizuje ryzyko poprzez analizę rynku w zakresie dostępnych instrumentów finansowych.

Ryzyko związane ze zmianami stóp procentowych

Grupa finansuje swoją działalność m.in. długiem o zmiennym oprocentowaniu (kredyty obrotowe). Dlatego Spółka jest narażona na ryzyko stóp procentowych. W przypadku znacznego wzrostu stóp procentowych może nastąpić pogorszenie wyników finansowych Grupy związane ze wzrostem kosztów finansowych (wartość odsetek od spłaty zadłużenia oprocentowanego).

Ryzyko związane z instrumentami finansowymi

W ramach ryzyka finansowego identyfikowane są następujące kategorie ryzyka:

- zmiany cen,
- kredytowego,
- istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych,
- utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka.

Grupa SIMPLE prowadzi działalność na terenie kraju w walucie krajowej. Wszystkie kontrakty zawierane są w walucie krajowej, Grupa nie prowadzi istotnych operacji w walucie obcej a więc ryzyko zmian kursowych nie występuje lub ich wysokość jest nieistotna.

Z uwagi, że źródłem głównych przychodów jest sprzedaż produktów własnych, ryzyko cenowe Spółka ocenia jako niewielkie.

Grupa analizuje ryzyko kredytowe poprzez ciągłe monitorowanie należności krótkoterminowych głównie z tytułu dostaw i innych należności. Do minimalizowania skutków tego ryzyka służy system windykacji należności, który opiera się na bieżącej kontroli spływu należności a w razie opóźnień na drodze windykacji najpierw polubownej a później sądowej. Grupa nie udziela pożyczek jednostkom niepowiązanym.



Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy za pomocą okresowego planowania płynności, uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie ze zdedykowanego źródeł finansowania.

Szczegółowe informacje nt. ryzyka finansowego (w tym informacje nt. zarządzania tym ryzykiem) zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 53.

Ryzyko wycieku danych

Istnieje ryzyko wycieku danych wrażliwych Klientów lub Emitenta na skutek działania osób trzecich, bądź błędu pracownika, co skutkować może nałożonymi sankcjami przez organ nadzorujący. Grupa Kapitałowa dokłada wszelkich starań, aby zapewnić bezpieczeństwo danych.

W celu zminimalizowania ryzyka wycieku danych, Emitent w 2020 roku podjął działania w zakresie certyfikacji Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji ISO 27001 i otrzymał certyfikat w I kwartale roku 2021.

5.4. Perspektywy rozwoju na 2021 rok

Głównym czynnikiem rozwoju na rok 2021 będzie zacieśnienie współpracy z Grupą TSS EUROPE, która od 1 marca 2021 roku stała się głównym akcjonariuszem. W ocenie Zarządu, włączenie Grupy SIMPLE w strukturę grupy kapitałowej TSS EUROPE, będącego inwestorem branżowym, może doprowadzić do jeszcze lepszego wykorzystania potencjału związanego z posiadanymi rozwiązaniami informatycznymi oraz potencjału organizacyjnego Grupy Kapitałowej SIMPLE, w tym m.in. poprzez optymalizację kanałów sprzedaży, wymianę wiedzy i doświadczenia, a także wymianę produktową. Współpraca taka da możliwość skorzystania z międzynarodowego know-how.

Kluczowym elementem związanym z rozwojem w roku 2021 jest rozwój głównych produktów Grupy SIMPLE w kontekście zawartych nowych umów wdrożeniowych. Grupa także rozwija swoją ofertę produktową pod kątem obecnych klientów. Warto tu wskazać na bardzo bogatą gamę różnych aplikacji mobilnych, rozszerzających możliwość dostępu i pracy z kluczowymi produktami, które jak pokazuje sytuacja rynkowa związana z pandemią, są coraz bardziej istotne w okresie pracy zdalnej pracowników naszych klientów. Zarząd przewiduje, że zarówno w dłuższej jak i krótszej perspektywie taki trend będzie utrzymany i nadal rozwijany.



Kolejnym elementem będzie rozpowszechnienie na rynku naszego autorskiego, pionierskiego systemu SIMPLE.APS, opartego o sztuczną inteligencję (AI) oraz uczenie maszynowe (ML), narzędzia służącego do optymalizacji produkcji.

W ramach dotychczasowych prac nad innowacyjnym rozwiązaniem dla branży produkcyjnej, Spółka wiodąca stworzyła algorytm ewolucyjny pozwalający na optymalizację do kilkuset tysięcy operacji produkcyjnych na sekundę, dzięki czemu plan produkcji można uzyskać w czasie zbliżonym do rzeczywistego. Rozwiązanie takie, nie było do tej pory dostępne na rynku a Simple S.A. jest zdecydowanym pionierem jeśli chodzi o wprowadzenie tego rodzaju funkcjonalności.

Odkryliśmy ogromny potencjał w naszym oprogramowaniu APS, które chcielibyśmy w dalszym ciągu rozwijać i rozpropagować wśród naszych obecnych Klientów oraz przedsiębiorstw, które znajdują się w kręgu naszego zainteresowania.

W ramach promocji SIMPLE.APS 29 stycznia 2020 roku zorganizowane zostało sympozjum „Nowoczesna Produkcja – Od Dofinansowania po Wdrożenie”, które zainaugurowało cykl spotkań dla branży produkcyjnej.

Podobnie jak w latach ubiegłych, celem Grupy Kapitałowej jest powiększenie grona Klientów. Sposobem na realizację tego zamierzenia, niezmiennie jest udział w postępowaniach przetargowych, ale również wzmożone działania handlowe na rynku komercyjnym. Emitent ma nadzieję, że nowe rozwiązania przygotowane na przestrzeni ostatnich kilkunastu miesięcy będą miały kluczowe znaczenie w pozyskiwaniu kolejnych kontraktów i powiększenia grona Klientów strategicznych.

Dużą uwagę w roku 2021 Spółki Grupy położyć chcą na zwiększanie funkcjonalności w platformie SIMPLE.EDU z aktualnymi i przyszłymi wymaganiami Uczelni Wyższych. Z uwagi na fakt, że Uczelnie Wyższe stanowią największą grupę wśród Klientów Emitenta, doskonalenie strategicznych dla Klientów obszarów, ma dla Spółki znaczenie priorytetowe.

W założeniach na rok 2021, Grupa Kapitałowa Simple uwzględniła również wiele działań pracowniczych podnoszących zadowolenie i satysfakcję, jak i motywujących do dalszych rozwoju zawodowego. Wśród nich przewidziane zostały dodatkowe benefity, szkolenia wewnętrzne i zewnętrzne, akcje pracownicze jak i programy mentorship dla nowo pozyskanych pracowników.

W ramach kontynuacji działań zainicjowanych w 2019 roku, tematem wiodącym dla Grupy będzie również zwiększenie wydajności systemów wewnętrznych i zwiększenie efektywności pracy Użytkowników. W celu wprowadzenia usprawnień w tym obszarze



wykorzystane zostaną narzędzia i procedury przygotowane przez Emitenta w okresie sprawozdawczym.

5.5. Czynniki rozwoju Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple

Zdaniem Zarządu Simple S.A. obecna sytuacja finansowa Grupy i jej potencjał produkcyjny oraz pozycja rynkowa nie stwarzają zagrożeń dla jej dalszego funkcjonowania i rozwoju w roku 2021.

W opinii Zarządu Grupy istotny wpływ na zewnętrzne i wewnętrzne czynniki rozwoju, które mogą wpływać na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej ma obecna i przyszła sytuacja związana z pandemią koronawirusa. Przedłużająca się trudna sytuacja na krajowych i światowych rynkach może mieć swoje następstwa nie tylko w bieżącym roku, ale również w dalszej perspektywie.

Wśród czynników zewnętrznych w szczególności wymienić można:

- sytuacja w kraju i na świecie wywołana pandemią i jej następstwami,
- rozwój sytuacji na globalnych rynkach finansowych i gospodarczych oraz ich wpływ na sytuację ekonomiczną w Polsce,
- nastawienie potencjalnych klientów do kwestii inwestycji w IT w kontekście ogólnej sytuacji ekonomicznej szczególnie w okresie pandemii,
- polityka w obszarze wsparcia dotacyjnego klientów ze środków UE,
- dostępność towarów i usług związana z dalszym przebiegiem pandemii,
- intensywność działań bezpośredniej oraz pośredniej konkurencji,
- otwartość i chłonność rynku na nowe rozwiązania produktowe,
- dostępność wykwalifikowanego personelu oraz utrzymująca się presja płacowa, która może zostać wzmocniona czynnikiem inflacyjnym,

Wśród czynników wewnętrznych:

- rezultaty bieżących działań handlowych,
- jakość obsługi Klientów,
- przebieg prac w ramach realizowanych umów,
- skuteczność kampanii marketingowych,
- utrzymanie zatrudnienia oraz jakość pozyskiwanej kadry do celów realizacji projektów,
- rezultaty prac nad nowymi produktami oraz rozwojem istniejących.



Jednocześnie najważniejszymi celami Zarządu na kolejny rok będą:

- utrzymanie wzrostu zysku netto ze sprzedaży,
- pozyskanie nowych kontraktów,
- zwiększenie przychodów z działalności powtarzalnej,
- utrzymanie terminowości realizacji projektów,
- poprawa jakości obsługi,
- sprostanie nowym oczekiwaniom Klientów wynikających z przedłużającej się pandemii,
- sukcesywna realizacja zaplanowanych inwestycji wewnętrznych oraz pozyskanie dotacji unijnych na sfinansowanie planowanych projektów,
- wykorzystanie efektów synergii przynależności do Grupy TSS EUROPE.

5.6. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Rozwój działalności Spółki opiera się na rozwijaniu kompetencji w poszczególnych obszarach działalności oraz ewentualnie na działalności akwizycyjnej i/lub tworzeniu nowych podmiotów. Mając na uwadze obecną sytuację finansową, Zarząd Emitenta nie widzi zagrożeń w realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

6. Oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego

6.1. Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego

Informacja nt. stosowanych zasad ładu korporacyjnego

W 2020 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego stanowiące Załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 r., pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (DPSN, Zasady Ładu Korporacyjnego), które zostały opublikowane w serwisie poświęconym tematyce dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem internetowym https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf

Obowiązek stosowania przez Spółkę DPSN wynika z § 29 Regulaminu GPW, zgodnie z którym, w przypadku podjęcia przez Radę GPW na wniosek Zarządu GPW uchwały, przyjmującej zasady ładu korporacyjnego dla spółek publicznych będących emitentami m.in. akcji, które są dopuszczone do obrotu giełdowego, emitenci powinni stosować te



zasady ładu korporacyjnego. Zasady ładu korporacyjnego określone w uchwale nie są przepisami obowiązującymi na GPW w rozumieniu Regulaminu Giełdy.

Odstępstwa od stosowanych Zasad Ładu Korporacyjnego

Poniżej zamieszczono informacje nt. zasad ładu korporacyjnych zbioru DPSN 2016 od stosowania których Spółka odstąpiła zarówno w latach wcześniejszych jak i w roku 2020, wraz z komentarz nt. przyczyn odstąpienia.

Zarząd Spółki dominującej przyjął do stosowania wszystkie Zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW uchwalonych ww. Uchwałą Rady Giełdy Papierów Wartościowych. Jednocześnie Zarząd Spółki dominującej przekazuje informacje o zasadach ładu korporacyjnego, których Grupa nie stosuje w sposób trwały:

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Spółka nie publikuje strategii. Wyniki finansowe są publikowane w raportach okresowych

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na dużą zmienność rynku i duże tempo wzrostu.

I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na brak wyodrębnienia stanowisk procesów i procedur obejmujących obszary określone w zasadzie II.Z.10. Jednakże Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie



realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana. Priorytetem są kwalifikacje branżowe, finansowe i doświadczenia w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji. Przebieg Walnego Zgromadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami protokołowany jest przez Notariusza, a treść podjętych w trakcie obrad uchwał jest publikowana przez Spółkę. Nie stosowanie tej zasady nie wiąże się z żadnym ryzykiem. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa odzwierciedlenie przebiegu Walnego Zgromadzenia w postaci aktu notarialnego zapewnia możliwość następczego zapoznania się z jego przebiegiem.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na niespełnienie kryteriów. Akcje Spółki nie są zakwalifikowane do indeksów giełdowych WIG20 i mWIG40. Za zastosowaniem zasady nie przemawia również zwarta struktura akcjonariatu oraz charakter i zakres prowadzonej działalności.

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie stosuje się do rekomendacji z uwagi, iż priorytetem są kwalifikacje zawodowe, finansowe i doświadczenie w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Skład Rady Nadzorczej jest wybierany przez Walne Zgromadzenie w tajnym głosowaniu i Rada Nadzorcza oraz Zarząd nie mają wpływu na skład Rady. Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym



mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Obecnie Statut oraz Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje kryteriów niezależności. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu Spółki oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.4

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na brak odpowiednich zapisów w Statucie Spółki oraz Regulaminie Rady Nadzorczej przekazywanie oświadczeń nie jest stosowane. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Radu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.5.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Obecnie Statut oraz Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje kryteriów niezależności. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: W Radzie Nadzorczej działa Komitet ds. Audytu i ds. Wynagrodzeń, nie mniej jednak, w kontekście braku zapisów w Statucie i Regulaminie Rady Nadzorczej zasada nie jest stosowana. Zarząd Spółki zarekomenduje Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: W Radzie Nadzorczej działa Komitet ds. Audytu i ds. Wynagrodzeń, nie mniej jednak, w kontekście braku zapisów w Statucie i Regulaminie Rady Nadzorczej zasada



nie jest stosowana. Zarząd Spółki zaleca Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia do Statutu oraz do treści Regulaminu Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.1 ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana ze względu na niewielką skalę działalności Spółki. Obowiązki kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance są zawarte w indywidualnych obszarach odpowiedzialności kierownictwa Spółki. Przekrojowa ocena sytuacji Spółki nie jest sporządzana. Spółka nie wyklucza stosowania ww. zasady w przyszłości w miarę rozwoju skali działalności biznesowej.

II.Z.10.3. ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Aktualnie zasada nie jest stosowana. Zarząd przedstawi Radzie Nadzorczej rekomendację stosowania tej zasady w przyszłości.

II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie stosuje się do zasady z uwagi, iż priorytetem są kwalifikacje zawodowe, finansowe i doświadczenie w prowadzeniu przedsięwzięć gospodarczych.

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na niewielką skalę działalności Spółki. Obecnie Zarząd odpowiada za kontrolowanie działalności operacyjnej Spółki, w tym kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności, wraz z procesami zarządzania ryzykiem. W Spółce nie istnieją jednak sformalizowane procedury, instrukcje oraz wyspecjalizowane jednostki zarządzania procesami kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance. Podmioty zewnętrzne świadczące usługi doradcze, w tym doradztwa prawnego oraz wykonujące audyty mają stały i bezpośredni kontakt z Zarządem Spółki. Jednakże Spółka nie wyklucza możliwości stosowania ww. zasady w przyszłości.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną



ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na brak wyodrębnienia stanowiska odpowiedzialnego za audyt wewnętrzny. Jak wskazano w uzasadnieniu do niestosowania zasady III.Z.3 nie ma wyodrębnionej jednostki audytu wewnętrznego oraz nie istnieje wyodrębnione stanowisko osoby kierującej tą jednostką i w związku z tym Radzie Nadzorczej nie będą przedstawiane przez takie podmiot oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w tej zasadzie. Zarząd co roku przedstawia Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności Spółki. Obecnie Spółka będzie przestrzegać omawianej zasady w zakresie sprawozdawczości Zarządu adekwatnej do posiadanych i powyżej opisanych mechanizmów istniejących w Spółce.

III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Nie ma zastosowania z związku z powyższymi odpowiedziami i braku wyodrębnionych funkcji. III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia. Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Dotychczas niestosowana, ale zostanie wprowadzona w kolejnych latach.

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez: 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji. Przebieg Walnego Zgromadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami protokołowany jest przez Notariusza, a treść podjętych w trakcie obrad uchwał



jest publikowana przez Spółkę. Nie stosowanie tej zasady nie wiąże się z żadnym ryzykiem. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa odzwierciedlenie przebiegu Walnego Zgromadzenia w postaci aktu notarialnego zapewnia możliwość następczego zapoznania się z jego przebiegiem.

IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Zasada nie dotyczy spółki. Komentarz spółki: Akcje Spółki są przedmiotem obrotu tylko na rynku krajowym.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Wszelkie informacje związane ze zwołaniem i przebiegiem Walnego Zgromadzenia Spółka publikuje w formie raportów bieżących za pośrednictwem systemu ESPI oraz zamieszcza te informacje na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”. W ocenie Zarządu aktualnie obowiązujące w Spółce zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy i umożliwiają im realizację praw wynikających z akcji.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Spółka nie posiada obecnie żadnych programów motywacyjnych. Zasady wynagradzania pracowników Spółki określa obowiązujący w Spółce Regulamin Wynagradzania. Natomiast formę i strukturę wynagrodzeń członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza kierując się najlepszą wiedzą i wolą. Wysokość wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej ustalana jest przez akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu. Zarząd jednak deklaruje zarekomendowanie Radzie Nadzorczej rozważenie wprowadzenia programów motywacyjnych konstruowanych w oparciu o powyższą zasadę.

6.2. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych raportów okresowych, które są przygotowywane i publikowane zgodnie m.in. z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Zadaniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych.



W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy jednym z podstawowych zewnętrznych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora. Do zadań audytora należy w szczególności przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza. Sprawozdania finansowe po zakończeniu badania przez audytora przesyłane są członkom Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej Spółki, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w tej ustawie. Dane do sprawozdania finansowych Spółki i Grupy są przygotowywane przez Dział Finansowo-Księgowy Spółki i sporządzane przez Dyrektora Finansowego. Przed przekazaniem ich niezależnemu audytorowi podlegają weryfikacji przez Zarząd.

Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych oraz bieżących analiz wybranych zagadnień operacyjnych i finansowych pochodzą z systemu finansowo-księgowego Spółki. Po wykonaniu wszystkich, z góry określonych procesów zamknięcia ksiąg na koniec każdego miesiąca i okresu sprawozdawczego sporządzane są finansowo-operacyjne analityczne raporty zarządcze. Raporty te są sporządzane przez pracowników Działu Finansowego i weryfikowane przez Dyrektora Finansowego.

W odniesieniu do zakończonych okresów sprawozdawczych analizie podlegają wyniki finansowe Spółki oraz Grupy w porównaniu do założeń budżetowych. Zidentyfikowane odchylenia są odpowiednio wyjaśniane, a ewentualne błędy są korygowane na bieżąco w księgach Spółki, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Przygotowywanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po przygotowaniu wyników zakończonego okresu przez Dyrektora Finansowego.

W Spółce dokonuje się corocznej, a także bieżącej weryfikacji strategii i planów ekonomiczno-finansowych na kolejne okresy działalności. W trakcie roku obrotowego Zarząd Spółki analizuje bieżące wyniki finansowe porównując je z założeniami przyjętymi na dany rok oraz z wynikami osiągniętymi w latach ubiegłych. Wykorzystuje do tego stosowaną w spółce sprawozdawczość zarządczą, która zbudowana jest w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości Spółki (Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej) i uwzględnia format i szczegółowość danych finansowych prezentowanych w okresowych sprawozdaniach finansowych Spółki i Grupy.



Spółka stosuje spójne zasady księgowe prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach przekazywanych akcjonariuszom.

Spółka regularnie dokonuje oceny funkcjonowania i sprawności systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdza, że na dzień 31 grudnia 2020 roku nie istniały żadne uchybienia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na skuteczność kontroli wewnętrznej w zakresie raportowania finansowego.

6.3. Akcje i akcjonariat Simple S.A.

Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kapitał zakładowy Emitenta tworzyło 4 812 160 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, w tym:



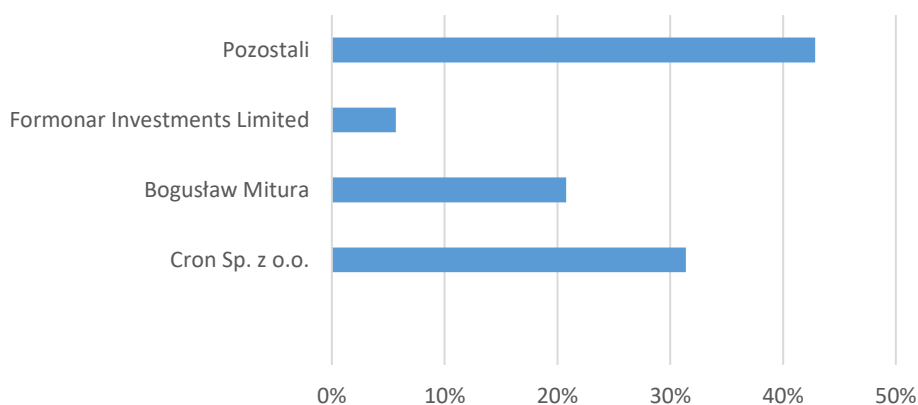
Spółki oraz jednostki zależne nie posiadają akcji własnych SIMPLE S.A.

Struktura akcjonariatu

Według najlepszej wiedzy Zarządu SIMPLE S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiał się następująco:



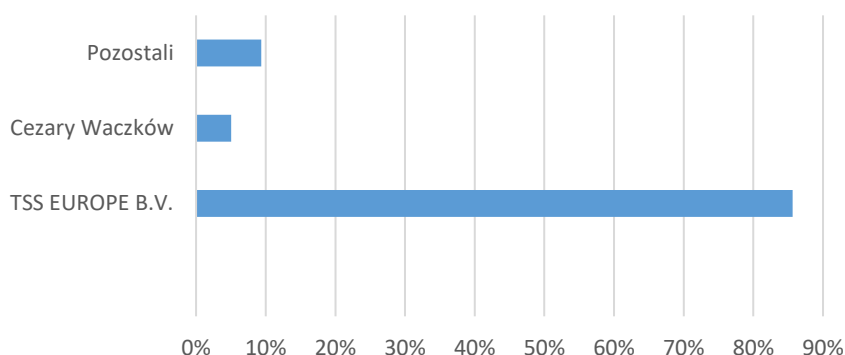
Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów



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	20,78%
Formonar Investments Limited	243 000	5,67%
Pozostali	2 060 564	42,86%
Razem	4 812 160	100%

W wyniku nabycia akcji przez TSS EUROPE w dniu 1 marca 2021 roku oraz przekroczenia znacznego pakietu akcji przez akcjonariusza Cezarego Waczków w dniu 12 stycznia 2021 roku, na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu wyglądała następująco:

Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów





Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów
TSS EUROPE B.V.	4 120 672	85,63%
Cezary Waczków	241 636	5,02%
Pozostali	449 852	9,35%
Razem	4 812 160	100%

Akcje emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

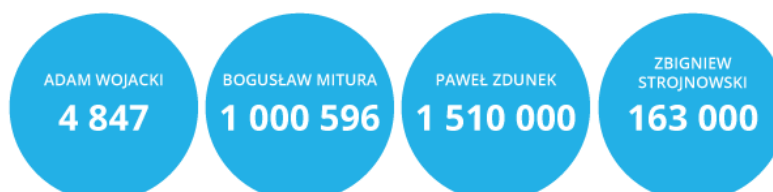
Poniżej zaprezentowano informację nt. akcji posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 31 grudnia 2020 r.

Zarząd Simple S.A.



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

Rada Nadzorcza Simple S.A.





Rada Nadzorcza	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 dniu 10 grudnia 2020 roku została podpisana umowa inwestycyjna dotycząca sprzedaży akcji w ramach wezwania pomiędzy: spółką Cron sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Bogusławem Miturą, Rafałem Wnorowskim, Michałem Siedleckim, Danielem Frygą a spółką TSS Europe B.V. z siedzibą w Nieuwegein (Holandia), przy udziale Spółki.

W wyniku ogłoszonego w tym samym dniu (tj. 10 grudnia 2020 roku) wezwania, w okresie od 5 stycznia do 22 lutego 2021 roku zapisu na sprzedaż akcji dokonali: Cron Sp. z o.o., Bogusław Mitura, Rafał Wnorowski, Michał Siedlecki, Daniel Fryga oraz pozostali akcjonariusze będący jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej: Adam Wojacki oraz Zbigniew Strojnowski. Transakcja miała miejsce 25 lutego 2021 r. natomiast rozliczona została w dniu 1 marca 2021 roku.

W wyniku powyżej opisanych zmian, na dzień publikacji niniejszego raportu tj. na dzień 27 kwietnia 2021 roku, żadna z osób pełniących funkcje zarządzające i nadzorcze nie posiadała akcji Spółki SIMPLE S.A.

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.

6.4. Zarząd Simple S.A.

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 niezastrzeżonych 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.

Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną 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 2020 r. w skład Zarządu Emitenta wchodzi następujący Członkowie:



Dnia 1 marca 2021 roku rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu SIMPLE S.A. złożył Michał Siedlecki, który pozostał w Spółce pełniąc w niej funkcję Dyrektora ds. Badań i Rozwoju.

Skład Zarządu

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz § 2 Regulaminu 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 Regulaminem Zarządu Spółki SIMPLE S.A., Zarząd upoważniony jest do podejmowania wszelkich decyzji niezastrzeżonych 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 „O Firmie”.

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

Informacje o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym część IV. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 36.

Emitent nie posiada umów zawartych między emitentami a osobami zarządzającymi, przewidujących rekompensaty w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie, odbiegające od standardowych warunków rynkowych.



Grupa nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

6.5. Rada Nadzorcza Simple

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 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.

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.

Zawiadomienia o terminie posiedzenia Rady wraz z przewidywanym porządkiem obrad i w miarę możliwości materiałami informacyjnymi dotyczącymi spraw objętych porządkiem obrad, winny być dostarczone na 5 dni przed terminem posiedzenia przy wykorzystaniu środków przekazu elektronicznego lub listem poleconym lub do rąk własnych Członka Rady. W przypadku zastrzeżeń odnośnie sposobu zawiadomienia o posiedzeniu Rady, Członek Rady ma obowiązek zaznaczenia takiej okoliczności na najbliższym posiedzeniu Rady, w której bierze udział. W uzasadnionych przypadkach Przewodniczący Rady może zarządzić inny sposób i termin powiadomienia Członków Rady o dacie i przewidywanym porządku obrad zebrania. Uchwały są ważne, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o posiedzeniu w sposób określony powyżej. W porządku obrad należy umieścić sprawy zgłoszone przez poszczególnych Członków Rady, jeżeli wniosek taki został zgłoszony na co najmniej 3 dni przed terminem posiedzenia.



Zmiana porządku obrad może nastąpić, jeśli na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady i zostanie podjęta w tej sprawie odpowiednia uchwała

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 bezwzględłą 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,
- nadzór nad realizacją uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
- rozpatrywanie innych spraw zleconych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy lub wnioskowanych przez Zarząd;
- coroczne podejmowanie uchwały, w której zawarta jest własna ocena Rady na temat sytuacji Spółki,
- 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
- wyrażanie zgody na zawieranie przez Spółkę umów kredytu lub pożyczki, o wartości powyżej 3.000.000,00,-zł (trzy miliony złotych)
- wyrażanie zgody na udzielanie poręczeń lub zaciąganie zobowiązań wekslowych, o wartości powyżej 1.000.000,00,-zł (jeden milion złotych)
- wyrażanie zgody na zawiązywanie spółek prawa handlowego lub nabywanie akcji lub udziałów w takich spółkach
- wyrażanie zgody na zawieranie umów o wartości powyżej 100.000,00,-zł (sto tysięcy złotych) z podmiotami zależnymi, nie będącymi podmiotami konsolidowanymi

W celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, żądać od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień oraz dokonywać rewizji

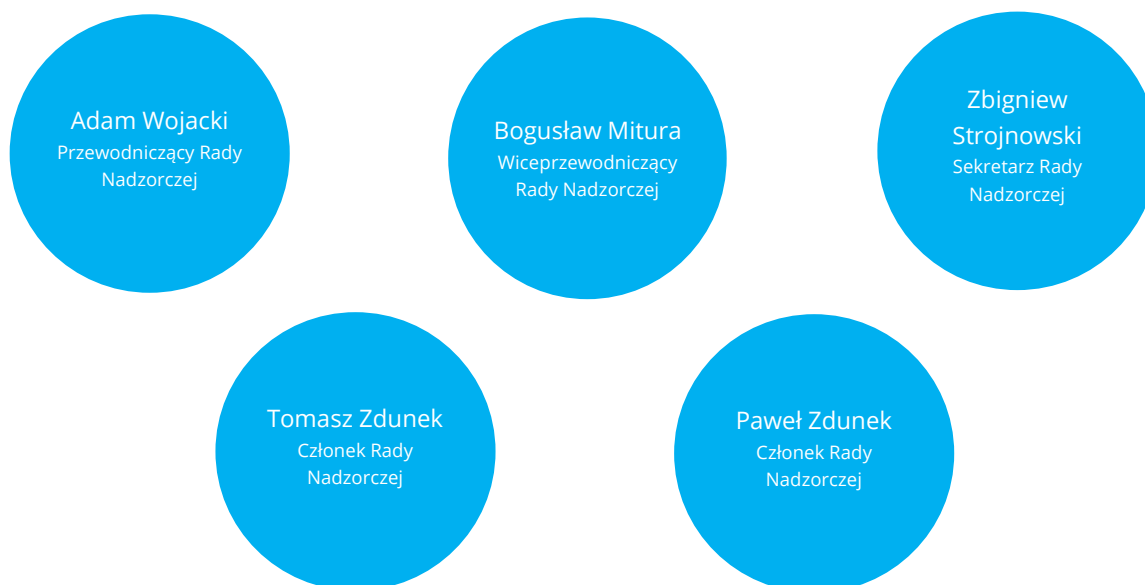


stanu majątku Spółki. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w terminach i trybie określonym w regulaminie Rady Nadzorczej przez nią uchwalonym.

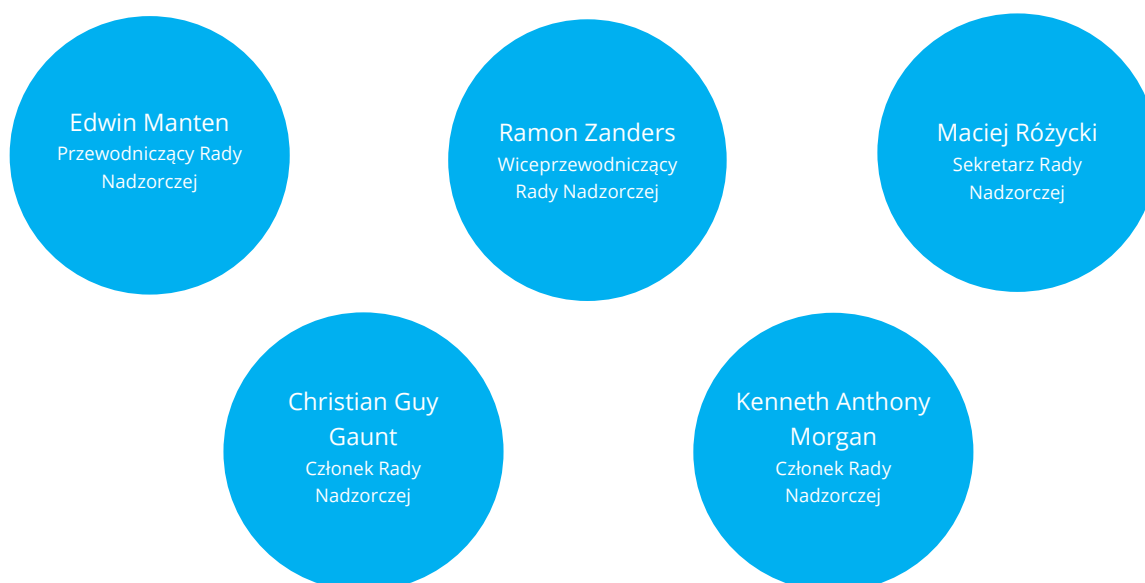
Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej SIMPLE S.A.: www.simple.com.pl

W dniu 9 lipca 2020 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu złożył Pan Marceł Malicki.

W dniu 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza działała w pięcioosobowym składzie:



W wyniku odwołania dotychczasowych i powołania nowych Członków Rady Nadzorczej w trakcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się dnia 23 lutego 2021 roku, na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, powyższe funkcje sprawują:





Skład Komitetu Audytu

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, w skład Komitetu Audytu wchodził:

Tomasz Zdunek
Przewodniczący
Komitetu Audytu

Bogusław Mitura
Członek Komitetu
Audytu

Adam Wojacki
Członek Komitetu
Audytu

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.

W wyniku odwołania dotychczasowych i powołania nowych Członków Rady Nadzorczej w trakcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się dnia 23 lutego 2021 roku oraz Uchwały Rady Nadzorczej nr X/02/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku, w skład Komitetu Audytu powołani zostali:

Christian Guy
Gaunt
Przewodniczący
Komitetu Audytu

Maciej Różycki
Członek Komitetu
Audytu

Kenneth Anthony
Morgan
Członek Komitetu
Audytu

Pan Christian Guy Gaunt spędził 25 lat w branży komunikacyjnej oraz 10 lat na stanowiskach kierowniczych gdzie zdobył praktyczne doświadczenie w dziedzinie compliance, prawa oraz biznesu.

Pan Christian Gaunt ukończył kierunek prawo i polityka na Oxford Brookes University w Oksfordzie

Pan Kenneth Anthony Morgan posiada bogate doświadczenie, które uzyskał pełniąc funkcje Dyrektora odpowiedzialnego za dział księgowości, Dyrektora Usług Finansowych, a także Kierownik Audytu. Pan Kenneth Morgan przeszedł dodatkowo szkolenie księgowe w KPMG w Dublinie oraz jest skarbnikiem Irlandzko-Polskiej Izby Handlowej.



Pan Maciej Różycki posiada doświadczenie branżowe pozyskane w Spółce TSS EUROPE B.V.

Pan Maciej Różycki jest ponadto absolwentem kierunku Finanse i Bankowość Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz Berlin School of Economics and Law. Posiada również tytuł Chartered Financial Analyst (CFA)

Pan Christian Guy Gaunt oraz Pan Kenneth Anthony Morgan spełniają kryteria niezależności.

Komitet Audytu pełni funkcje doradcze ułatwiające realizację zadań Rady Nadzorczej w zakresie kontrolnym. Komitet Audytu rozpatruje też okresowe sprawozdania finansowe Spółki przedstawiając swoje opinie i wnioski Radzie. Do jego głównych zadań należy w szczególności:

- a) Monitorowanie:
 - Procesu sprawozdawczości finansowej,
 - Skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - Wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- b) Kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- c) Informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- d) Dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- e) Opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- f) Opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) Określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- h) Przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w zakresie wyboru firmy audytorskiej;
- i) Przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W 2019 roku, po przeprowadzeniu negocjacji z kandydatami na biegłego rewidenta, przedstawił rekomendację Radzie w sprawie wyboru biegłego rewidenta firmę: BGGM Audyt Spółka z o.o. do badania sprawozdań finansowych za rok 2019 i 2020.



Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki.

Najważniejszymi punktami polityki wyboru firmy audytorskiej są wymienione poniżej elementy:

- Komitet Audytu sporządza zestawienie podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych spełniających kryteria, o których mowa w Polityce Wyboru Podmiotu Uprawnionego spośród wszystkich ofert złożonych do Spółki przez podmioty zainteresowane przeprowadzeniem czynności rewizji finansowej w Simple S.A.
- Komitet Audytu przekazuje następnie do Biura Zarządu wytyczne w zakresie uzyskania od podmiotów ujętych w zestawieniu, ewentualnych dodatkowych informacji oraz wyjaśnień, o ile takie informacje są niezbędne do oceny oferty złożonej przez taki podmiot. Czynności, o których mowa w zdaniu poprzednim Komitet Audytu może również wykonywać bezpośrednio.
 - ile Komitet Audytu wydał Biuru Zarządu wytyczne, Biuro Zarządu w porozumieniu z Zarządem Spółki kontaktuje się z poszczególnymi podmiotami celem uzyskania informacji oraz wyjaśnień o których mowa powyżej. Następnie Biuro Zarządu przekazuje Komitetowi Audytu informację zwrotną w zakresie uzyskanych informacji.
- Na podstawie otrzymanych ofert oraz ewentualnych wyjaśnień Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej Spółki rekomendację, która:
 - wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe;
 - oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich;
 - stwierdza, że badana jednostka zainteresowania publicznego nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- Jednocześnie w przypadku, gdy wybór Podmiotu Uprawnionego nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego, rekomendacja Komitetu Audytu, o której mowa powyżej:
 - zawiera przynajmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem oraz wskazaniem uzasadnionej preferencji komitetu audytu wobec jednej z nich.
 - jest sporządzana zgodnie z punktami przyjętej procedury
- Komitet Audytu ocenia kryteria dyskwalifikujące podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych jako podmioty, które mogą zostać rekomendowane a następnie wybrane na potrzeby wykonywania czynności rewizji finansowej w Simple S.A. w szczególności mając na względzie ewentualny przypadek naruszenia przepisów art. 17 ust. 3 rozporządzenia nr 537/2014.
- Nie są wykluczone z udziału w wyborze firmy, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, o których mowa w art. 91 Ustawy.
- Spółka przygotowuje dokumentację związaną z zapytaniem ofertowym, która:
 - umożliwia poznanie działalności Spółki,
 - zawiera wskazanie sprawozdań finansowych podlegających badaniu,
 - zawiera przejrzyste i niedyskryminujące kryteria wyboru, które są stosowane przez Spółkę do oceny ofert złożonych przez firmy audytorskie tj. kryteria wskazane w niniejszej Procedurze oraz zgodne z Polityką Wyboru Podmiotu Uprawnionego.
- Komitet Audytu dokonuje ostatecznej oceny złożonych ofert zgodnie z kryteriami wyboru określonymi w dokumentacji a następnie przygotowuje sprawozdanie zawierające wnioski z procedury wyboru, które jest zatwierdzane przez Komitet Audytu.
- Spółka oraz Komitet Audytu uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym



sprawozdaniu Komisji Nadzoru Audytowego, o którym mowa w art. 90 ust. 5 Ustawy mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej.

- W ramach procedury Wyboru Podmiotu Uprawnionego dopuszczalne jest prowadzenie przez Spółkę bezpośrednich negocjacji z zainteresowanymi oferentami.
- Na podstawie Rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza Spółki podejmuje uchwałę w sprawie wyboru Podmiotu Uprawnionego.
- Jeżeli Rada Nadzorcza podejmie decyzję w zakresie wyboru firmy audytorskiej odbiegającą od rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzasadnia przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia.
- O dokonaniu wyboru Podmiotu Uprawnionego Spółka informuje Komisję Nadzoru Finansowego o wyborze firmy autorskiej zgodnie z art. 133 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w trybie określonym w odrębnych regulacjach.
- Czynności techniczno – organizacyjne związane z zawarciem umowy z wybranym Podmiotem Uprawnionym przeprowadzone są przez Zarząd Simple S.A.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości był Tomasz Zdunek wynikające z posiadanego wykształcenia oraz ponad 20 letniego doświadczenia zawodowego w zakresie rachunkowości, księgowości i podatków.

W roku 2020 odbyły się 2 spotkania Komitetu Audytu dotyczące badania sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz omówienia wyników przeglądu sprawozdania śródrocznego.

W okresie sprawozdawczym nie były świadczone na rzecz Emitenta przez firmę audytorką badającą jego sprawozdania finansowe, inne usługi niebędące badaniem.

Skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń

Od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń był następujący:



W wyniku odwołania dotychczasowych i powołania nowych Członków Rady Nadzorczej w trakcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się dnia 23 lutego 2021 roku oraz Uchwały Rady Nadzorczej nr X/03/2021 z dnia 23 lutego 2021 roku, w skład Komitetu Wynagrodzeń powołani zostali:



Christian Guy
Gaunt
Przewodniczący
Komitetu
Zatrudnienia i
Wynagrodzeń

Maciej Różycki
Członek Komitetu
Zatrudnienia i
Wynagrodzeń

Kenneth Anthony
Morgan
Członek Komitetu
Zatrudnienia i
Wynagrodzeń

Komitet Wynagrodzeń pełni funkcje doradcze ułatwiające realizację zadań Rady Nadzorczej w zakresie zmian w składzie Zarządu, zatrudnienia i wynagradzania jego członków.

W 2020 roku Komitet Wynagrodzeń przygotowywał rekomendacje i zalecenia, których celem było przygotowanie decyzji do podjęcia przez Radę Nadzorczą w zakresie opisanym wyżej.

Informacje o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 36.

6.6. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Działa ono zgodnie z 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 dwudziestą 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. Pełnomocnictwo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i do głosowania powinno 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 Statutu Spółki 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 KSH 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.

Statut Spółki przewiduje szczególnych uprawnień względem akcjonariuszy SIMPLE i tym samym uprawnienia akcjonariuszy Spółki wynikają z ogólnie obowiązujących przepisów prawa

6.7. Opis zasad zmiany statutu Simple SA

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

7. Informacje uzupełniające

7.1. Informacje dotyczące zatrudnienia

W poniższej tabeli, przedstawiona została struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień publikacji raportu, tj. 27.04.2020 r.



Stan na dzień 31.12.2020	Umowa o pracę	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Umowy B2B	Razem
Simple SA	139	6	1	49	195
Simple Invest Sp. z o.o.	14	0	0	8	22
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	0	0
Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	23	1	0	2	26

Stan na dzień 27.04.2021	Umowa o pracę	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Umowy B2B	Razem
Simple SA	142	7	2	55	206
Simple Invest Sp. z o.o.	13	0	0	10	23
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	0	0
Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	22	2	0	5	29

Szczegółowe informacje nt. zatrudnienia oraz wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 35 oraz Nota nr 36.

7.2. Polityka wynagrodzeń

Spółka posiada politykę wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających SIMPLE S.A. uchwaloną Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 20 z dnia 30 czerwca 2020 r., która reguluje kwestie wynagrodzeń członków organów Spółki. Polityka Wynagrodzeń dostępna jest na stronie internetowej Emitenta pod adresem: <https://simple.com.pl/relacje-inwestorskie/dokumenty/>

Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń przyczyniają się do realizacji opisanej strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki w szczególności poprzez powiązanie zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu z kwestią realizacji celów strategicznych w tym osiągnięcia zakładanych wyników ekonomicznych, rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa. W związku z



powyższym w SIMPLE S.A. stosowany jest podział wynagrodzenia pieniężnego Członków Zarządu oraz kluczowych menedżerów na część stałą i zmienną, której wysokość jest w dużej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki i wyników jej poszczególnych struktur organizacyjnych. Taki system kształtowania wynagrodzeń zachęca kluczowych managerów w tym Członków Zarządu do podejmowania przemyślanych działań skutkujących osiągnięciem przez Spółkę i/lub Grupę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach czasu.

Do głównych elementów systemu wynagrodzeń Członków Zarządu należą:

- 1) stałe miesięczne wynagrodzenie podstawowe,
- 2) wynagrodzenie zmienne w formie premii rocznej, Do głównych elementów systemu wynagrodzeń Członków Zarządu mogą należeć również premie uznaniowe.

Wynagrodzenie Członków Zarządu określa Rada Nadzorcza w oparciu o rekomendację Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń. Zasady naliczania i wypłacania wynagrodzenia zmiennego przysługującego Członkowi Zarządu określają uchwały Rady, oraz dokumenty stanowiące podstawę stosunku prawnego będącego podstawą wypłaty wynagrodzenia.

W ramach zmiennej części wynagrodzenia Członkom Zarządu przysługuje premia roczna, uzależniona od realizacji określonych na dany rok przez Radę Nadzorczą celów finansowych. Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Radę Nadzorczą do uszczegółowienia elementów Polityki Wynagrodzeń w zakresie opisu stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane Członkom Zarządu oraz w zakresie wskazania kryteriów odnoszących się do wyników finansowych i niefinansowych, dotyczących przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia za dany rok.

Członkowie Zarządu otrzymują zmienne składniki wynagrodzenia uzależnione od osiągniętych wyników oraz realizacji przyjętych celów. Ustalając kryteria wypłaty zmiennej części wynagrodzenia Rada Nadzorcza powinna określić jasne, kompleksowe i zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczące przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia, w tym kryteria dotyczące uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności spółki i ich likwidowanie oraz metody stosowane w celu określenia, w jakim zakresie kryteria, o których mowa w powyżej zostały spełnione. Podstawą premiowania Zarządu może być w szczególności, nie ograniczając się do tej kategorii, tzw. ekonomiczna wartość dodana EVA (ang. Economic Value Added) określająca wynik spółki z uwzględnieniem kosztu zaangażowanych kapitałów. Wyliczenie premii odbywać się będzie w każdym z lat obrotowych na podstawie algorytmu określonego przez Radę Nadzorczą, która określać może w szczególności m.in. wysokość premii do podziału, wyznaczany indywidualnie dla poszczególnych Członków Zarządu



współczynnik premiowania określający procentowy udział danego Członka Zarządu w premii, zasady określenia wysokości premii do podziału oraz warunków jej wypłaty. Radzie Nadzorczej przysługuje również prawo przyznania premii Członkom Zarządu pomimo nie spełnienia warunków ustalonych przez Radę Nadzorczą. Procentowa wysokość premii może być uzależniona od stanowiska w Zarządzie. Proporcje części stałej oraz zmiennej wynagrodzenia Członków Zarządu są w poszczególnych latach zmienne z uwagi na fakt powiązania w sposób procentowy części zmiennej wynagrodzenia Członków Zarządu z wysokością postawionych w danym roku do realizacji celów ekonomicznych i/lub zarządczych. Część zmienna wynagrodzenia w formie premii rocznej jest wypłacana po zamknięciu roku obrotowego, za który wynagrodzenie to jest naliczane i wypłacane na podstawie danych ze sprawozdania finansowego, potwierdzonych przez sprawozdanie biegłego rewidenta. Część wynagrodzenia zmiennego przysługującego za dany rok, w wysokości oraz na zasadach określonych przez Radę Nadzorczą, może być również wypłacana w ciągu roku obrotowego w formie zaliczki na poczet premii. Radzie Nadzorczej przysługuje uprawnienie do podjęcia decyzji w sprawie odroczenia wypłaty części zmiennej wynagrodzenia.

Członkowie Zarządu mogą ponadto otrzymywać zmienne składniki wynagrodzenia w formie premii uznaniowych. Przy ocenie indywidualnych efektów pracy Członka Zarządu, Rada Nadzorcza może stosować zarówno kryteria finansowe, jak i niefinansowe.

Warunki wynagrodzeń kluczowych menedżerów ustalane są każdorazowo przez Zarząd Spółki w porozumieniu z menedżerem w zależności od zakresu jego zadań i odpowiedzialności. Emitent nie wyklucza opracowania sformalizowanej polityki wynagrodzeń pracowników Spółki w przyszłości.

Umowy zawierane z Członkami Zarządu przez SIMPLE S.A. jak również przez jednostki zależne określają zapisy dotyczące zasad wypłaty odpraw lub innych płatności z tytułu rozwiązania umów. Polityka Wynagrodzeń przewiduje, że z zastrzeżeniem przepisów Kodeksu Pracy oraz warunków, wskazanych w obowiązujących umowach o pracę Członkom Zarządu mogą przysługiwać odprawy w wysokości do 6-o krotności miesięcznego stałego wynagrodzenia. O wysokości odprawy z zastrzeżeniem przepisów powszechnie obowiązujących decyduje Rada Nadzorcza określając treść umowy z danym Członkiem Zarządu. Członkowie Zarządu oprócz wynagrodzenia, w przypadku rozwiązania umowy o pracę za wypowiedzeniem pracodawcy z przyczyn nie leżących po ich stronie mogą otrzymać rekompensatę w wysokości co najmniej 3-krotnego przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, o czym każdorazowo decyduje Rada Nadzorcza. Spółka może zawierać z Członkami Zarządu umowy o zakazie konkurencji w czasie trwania stosunku zatrudnienia oraz umowy o zakazie konkurencji po ustaniu zatrudnienia. Na dzień przyjęcia Polityki z tytułu zakazu konkurencji w trakcie trwania Umowy Członkom Zarządu nie przysługuje wynagrodzenie. Członkom Zarządu może



zostać przyznane przez okres trwania zakazu konkurencji odszkodowanie w wysokości określonej przez Radę Nadzorczą.

Polityka Wynagrodzeń przewiduje, że Członkom Zarządu mogą przysługiwać świadczenia dodatkowe w tym prawo do korzystania z określonego majątku Spółki, prawo do dodatkowego ubezpieczenia, prawo do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity). Świadczenia dodatkowe dla Członków Zarządu mogą obejmować m.in.: prawo korzystania z samochodu służbowego, narzędzi i urządzeń technicznych niezbędnych do wykonywania obowiązków Członka Zarządu, karty paliwowe, zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji w tym pokrycie kosztów podróży służbowych, świadczenia wynikające z przepisów BHP, umowę ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej Członków Zarządu, prywatne pakiety medyczne oraz pakiety zdrowotne, świadczenia wynikające z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki, pokrycie kosztów szkoleń, seminariów, konferencji oraz udziału w innych przedsięwzięciach w tych stowarzyszeniach, których odpowiednio przedmiot lub tematyka dotyczą rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji. Rada Nadzorcza może również przyznać Członkowi Zarządu prawo do innych świadczeń niepieniężnych.

Kluczowym menedżerom nie przysługują pozafinansowe składniki wynagrodzenia.

Za wyjątkiem przyjęcia przez Walne Zgromadzenie ww. polityki, w 2020 roku nie wystąpiły istotne zmiany w systemie wynagrodzeń w Spółce.

W ocenie Spółki panujący system wynagrodzeń umożliwia realizację celów Spółki, w szczególności długoterminowego wzrostu jej wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania.

Z tytułu świadczenia pracy w SIMPLE pracownikom przysługują, na zasadach określonych w regulaminie wynagrodzeń i umowie o pracę:

Płaca zasadnicza określana jest w umowie o pracę zawieranej pomiędzy pracownikiem a pracodawcą.



Dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych przysługuje na zasadach wynikających z przepisów Kodeksu Pracy.



Dodatek za godziny szkoleniowo-wdrożeniowe

Dodatek za godziny szkoleniowo-wdrożeniowe przysługuje za prace szkoleniowo-wdrożeniowe i konsultacje dla klientów przez nich opłacone, prace serwisowe dla klientów przez nich opłacone, prowadzone prezentacje i pokazy dla klientów zamawiane przez komórki SIMPLE, szkolenia i konsultacje dla partnerów handlowych SIMPLE. Dodatek ten przyznawany jest za każdą godzinę powyżej minimalnego limitu określonego indywidualnie w umowach o pracę przez Prezesa Zarządu. Dyrektorzy mogą za zgodą Prezesa Zarządu ustalić inne zasady określania wysokości dodatku za prace szkoleniowo-wdrożeniowe.

Prowizja

Prowizja dla pracowników pracujących w sferze sprzedaży obliczana jest w okresach miesięcznych, indywidualnie dla każdego pracownika określonym w umowie o pracę wskaźnikiem procentowym od określonej w umowie o pracę podstawy obliczeniowej opartej na wynikach sprzedaży SIMPLE. Dyrektor może za zgodą Prezesa Zarządu ustalić inne zasady obliczania prowizji dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach związanych ze sprzedażą produktów, usług i towarów.

Premia zadaniowa

Premia zadaniowa przyznawana jest pracownikowi miesięcznie przez przełożonego. Pracownikowi za terminowe i dobre jakościowo wykonanie zadań premiowych; ustalonych na okres każdego miesiąca może być przyznana premia do wysokości określonej w umowie o pracę.

Premia regulaminowa

Premia regulaminowa przyznawana jest pracownikom uczestniczącym w realizacji zadania projektowego przez kierownika projektu po zakończeniu i odebraniu etapu projektu. Premia regulaminowa wypłacana jest łącznie z najbliższą od jej przyznania wypłatą wynagrodzeń miesięcznych. Wysokość premii określona jest w umowie o pracę.

Premia regulaminowa

Pracownikom, którzy przez wzorowe wypełnianie swoich obowiązków, przejawianie inicjatywy w pracy i podnoszenie jej wydajności oraz jakości przyczyniają się szczególnie do wykonywania zadań SIMPLE, mogą być przyznane nagrody pieniężne. Premia uznaniowa może być przyznana na wniosek dyrektora lub kierownika, wypłata premii następuje łącznie z najbliższą od jej przyznania wypłatą wynagrodzeń miesięcznych.



Pracownikom zatrudnionym w Spółka Grupy Kapitałowej przysługuje prawo do pozafinansowych składników wynagrodzenia, do których zalicza się:



Opieka medyczna



Karty sportowe

Szczegółowe informacje nt. obowiązującego systemu wynagrodzeń członków organów Spółka zamieszcza w sporządzanym corocznie na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie (...) sprawozdaniu Rady Nadzorczej Simple S.A. o wynagrodzeniach przedstawiającym kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym zgodnie z „*Polityką Polityka wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających SIMPLE S.A.*”

7.3. Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń podobnych

Spółka nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z takimi emeryturami.

7.4. Informacja nt. istotnych postępowań



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. W dniu 24 listopada 2020 roku odbył się termin rozprawy apelacyjnej. Apelacja Powoda została oddalona w całości. W dniu 10 marca 2021 roku Spółka wniosła skargę kasacyjną do wyroku Sądu Apelacyjnego do Sądu Najwyższego za pośrednictwem Sądu Apelacyjnego w Warszawie. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji w sprawie nie zostały podjęte dalsze czynności.

§ 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:

- całkowitą redukcję odsetek za opóźnienie od wszystkich zobowiązań,
- całkowitą redukcję kosztów postępowań sądowych i egzekucyjnych,
- 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 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. Z informacji przekazanych przez Syndyka wynika, że w II kategorii zostały zgłoszone wierzytelności w kwocie ok. 317 tys. zł, natomiast w III kategorii wierzytelności w kwocie ok. 4 mln. Łączna suma zgłoszonych wierzytelności wynosi ok. 31 mln zł. Obecnie środki w masie upadłości wynoszą ok. 100 tys. zł. Z powyższego wynika, że nawet w razie uprawomocnienia wyroku zaspokojenie wierzytelności przysługującej Spółce może nastąpić jedynie w niewielkiej części.



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 24.08.2017 r. 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 13.10.2017 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 roku i 3 marca 2020 roku oraz 23 czerwca 2020 roku odbyły się kolejne terminy rozprawy. Sąd postanowił dopuścić dowód z opinii biegłego. W marcu 2021 roku odbyły się pierwsze badania z udziałem biegłego. Kolejne spotkanie z biegłym zaplanowane jest na maj 2021 roku.



Sprawa z powództwa Spółki przeciwko Uniwersyteckiemu Centrum Medycyny Morskiej i Tropikalnej o zapłatę kwoty 2.253.060,00 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w transakcjach handlowych od kwoty 911.430,00 zł od dnia 9 lutego 2019 do dnia zapłaty; odsetkami ustawowymi za opóźnienie w transakcjach handlowych od kwoty 911.430,00 zł od dnia 9 kwietnia 2020 r. do dnia zapłaty; odsetkami ustawowymi za opóźnienie od kwoty 430.200,00 zł od dnia 9 marca 2020 roku do dnia zapłaty tocząca się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku. Sprawa została skierowana do Sądu w dniu 2 września 2020 roku. Sprawie została nadana sygnatura I C 1739/20. Postanowieniem z dnia 13 kwietnia 2021 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku skierował strony do mediacji. Strony odbyły spotkanie mediacyjne. W kwietniu Strony wystąpiły ze zgodnym wnioskiem o wydłużenie okresu mediacji. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji mediacja nie została zakończona.

Informacja o potencjalnie grożącym Spółce postępowaniu sądowym:



Sprawa z powództwa Uniwersyteckiemu Centrum Medycyny Morskiej i Tropikalnej przeciwko Spółce o zapłatę kwoty o zapłatę kwoty 1.403,624,83 zł na które składają się w szczególności: roszczenie o zwrot kwot zapłaconych na rzecz Spółki tytułem wynagrodzenia w związku z odstąpieniem od Umowy, roszczenie o zapłatę kar umownych



oraz roszczenie o odszkodowanie w kwocie 336.616,87 z tytułu szkody poniesionej na skutek odstąpienia od Umowy tocząca się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku I Wydział Cywilny za sygn. akt I C 1751/20. Do dnia sporządzenia niniejszej informacji pozew w sprawie nie został Spółce doręczony. Spółka powzięła informację o wniesieniu pozwu przez powoda i możliwości jego doręczenia Spółce w związku z treścią pisma procesowego w sprawie, o której mowa powyżej.

W pozostałym zakresie Emitent nie identyfikuje istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

7.5. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

Informacje o umowach i wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 49.

7.6. Ochrona środowiska

Działalność Grupy nie wpływa istotnie na środowisko naturalne, tym samym historycznie nie zdarzało się, aby Spółka poniosła jakiegokolwiek koszty związane z tytułu nakładów na ochronę środowiska lub też koszty związane z odszkodowaniami z tego tytułu. W chwili obecnej Grupa nie świadczy usługi dla kontrahentów (usługi, wdrożenia etc.) stricte z zakresu ochrony środowiska naturalnego.

7.7. Badania i rozwój

Spółki grupy inwestują w badania podstawowe oraz realizują prace rozwojowe mające na celu stałe podnoszenie konkurencyjności produktów. W ramach badań Grupa pracuje nad wykorzystaniem algorytmów uczenia maszynowego do analizy wykonalności produkcji oraz algorytmów do optymalizacji procesów produkcyjnych. Spółka rozwijając teorię algorytmów ewolucyjnych opracowała unikalny algorytm pozwalający na wielokryteriową optymalizację procesów produkcyjnych w czasie pozwalającym szybkie dostosowanie harmonogramów produkcji do zmieniających się warunków. W ramach prac rozwojowych Grupa realizuje projekty związane ze stworzeniem aplikacji mobilnych wzbogacających funkcje systemu ERP oraz systemów z obszaru medycznego i edukacyjnego.



Spółka dominująca kontynuowała pracę nad projektem „Opracowanie technologii informatycznych wspierających optymalizację procesów produkcyjnych”, który uzyskał dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa: 1 Badania i innowacje, Działanie: 1.2 współfinansowanego ze środków europejskich. Umowa na dofinansowanie zawarta została w dniu 27 stycznia 2017 roku. Całkowita wartość Projektu wynosi 3,36 mln zł a kwota udzielonego dofinansowania wynosi do 2,23 mln zł. Zakończenie realizacji projektu (rzeczowe oraz finansowe) miało miejsce w drugiej połowie 2020 roku.

Zarząd dostrzega potencjał współpracy i wymiany doświadczeń z podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej TSS EUROPE, do której dołączył Emitent w dniu 1 marca 2021 roku.

7.8. Działalność CSR

Decyzję o działalności sponsoringowej i charytatywnej podejmowane są indywidualnie w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą Spółki dominującej.

W 2020 roku Grupa nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonych charakterze.

W wyniku rozwoju pandemii i związanej z tym bardzo trudnej sytuacji placówek medycznych w ramach wsparcia walki z koronawirusem, Spółka udzieliła wsparcia finansowego najbardziej potrzebującym jednostką ochrony zdrowia.

7.9. Relacje inwestorskie

Notowania akcji Spółki na GPW w Warszawie w 2020 roku:

Wartość akcji Spółki na zamknięciu sesji giełdowej w dniu 2 stycznia 2020 r. - 6,20 zł

Wartość akcji Spółki na zamknięciu sesji giełdowej w dniu 30 grudnia 2020 r. – 13,00 zł



Najniższy kurs akcji wynoszący 6,20 zł odnotowano w dniu 02.01.2020 r.

Najwyższy kurs akcji wynoszący 13,80 zł odnotowano w dniu 10.12.2020 r.

Aktywność w zakresie relacji inwestorskich

Emitent znaczną uwagę poświęca zapewnieniu dobrej komunikacji z inwestorami i analitykami. W 2020 roku przedstawiciele Zarządu Spółki uczestniczyli w spotkaniach z inwestorami i analitykami giełdowymi również w ramach procesu opcji strategicznych.

W internetowym serwisie relacji inwestorskich Emitenta znajdują się wszystkie istotne informacje o Grupie Kapitałowej SIMPLE m.in. o akcjonariacie, Walnych Zgromadzeniach, rekomendacjach, notowaniach akcji na GPW, a także raporty okresowe i bieżące.

Kontakt dla Inwestorów

SIMPLE S.A. ul. Bronisława Czech 49/51, 04-555 Warszawa

tel. +48 22 812 58 98, faks +48 22 815 49 83

www.simple.com.pl

adres e-mail do kontaktów w sprawie relacji inwestorskich: inwestor@simple.com.pl



NIP 113-00-22-578
REGON 012642634
KRS 0000065743

Kapitał Zakładowy 4 812 160,00 PLN

Sąd Rejonowy dla m st Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

7.10. Oświadczenia na temat informacji niefinansowych

Emitent nie spełnia kryteriów określonych w Art. 49b. ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami, dlatego nie sporządza oświadczenia na temat informacji niefinansowych w kształcie określonym w Art. 49b. ust. 2 do 11.

8. Oświadczenia Zarządu Simple S.A.

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego

Zarząd SIMPLE S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy skonsolidowane roczne sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) za rok obrotowy 2020 oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A. oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A. za prezentowane okresy, a niniejsze sprawozdanie Zarządu z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej SIMPLE i spółki SIMPLE S.A., włączając w to opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Informacja Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Simple S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, Zarząd Simple S.A. informuje, że:

- a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnych i niezależnych sprawozdań z badania rocznych sprawozdań finansowych (odpowiednio jednostkowego oraz



skonsolidowanego) zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) Simple S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Simple S.A. emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską



Podpisy osób zarządzających:



Rafał Wnorowski
Prezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie



Daniel Fryga
Wiceprezes Zarządu

dokument podpisany elektronicznie

101110101001100 1001000011101010011000
100111100101001101010 11110010100110101
10100 1100100000100001110 101001100011

10011000111100
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