

# SPRAWOZDANIE

z działalności Grupy Kapitałowej  
SIMPLE za 2018 rok

(uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania z  
działalności Simple SA)

Data publikacji 5 marca 2019 r.



**SIMPLE**

[simple.com.pl](http://simple.com.pl)

## SPIS TREŚCI

<b>Pismo Prezesa Zarządu</b> .....	<b>4</b>
<b>Wprowadzenie</b> .....	<b>7</b>
<b>1. Wybrane dane finansowe</b> .....	<b>7</b>
1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple.....	7
1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A. ....	8
1.3. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych.....	8
<b>2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple</b> .....	<b>9</b>
2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej.....	9
2.2. Struktura Grupy Kapitałowej .....	10
2.3. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej .....	10
2.4. Jednostki podlegające konsolidacji.....	10
2.5. Oddziały.....	10
2.6. Zmiany w zasadach zarządzania Grupą Kapitałową.....	11
2.7. Powiązania organizacyjne i kapitałowe .....	11
2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE .....	12
2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A.....	13
<b>3. Działalność w okresie sprawozdawczym</b> .....	<b>17</b>
3.1. Kalendarium wydarzeń 2018 roku.....	17
3.2. Opis produktów i usług .....	18
3.3. Rynki zbytu.....	24
3.4. Rynki zaopatrzenia .....	30
3.5. Otoczenie rynkowe.....	31
3.6. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze.....	32
3.7. Umowy znaczące.....	32
3.8. Portfel zamówień .....	33
3.9. Umowy finansowe.....	33
3.10. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności .....	35
3.11. Istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.....	35
3.12. Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	35

<b>4. Sytuacja finansowa .....</b>	<b>35</b>
4.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe .....	35
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	35
Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	36
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	37
4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe .....	37
4.3. Wybrane wskaźniki finansowe i niefinansowe SIMPLE S.A.....	42
Sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	42
Sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	43
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	44
4.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa .....	45
4.5. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami .....	46
4.6. Polityka dywidendowa .....	46
4.7. Zarządzanie zasobami finansowymi.....	46
4.8. Podsumowanie działań optymalizacyjnych .....	47
4.9. Inwestycje.....	47
4.10. Zobowiązania pozabilansowe.....	48
4.11. Dywidenda .....	48
4.12. Emisja papierów wartościowych .....	49
4.13. Prognozy wyników finansowych.....	49
<b>5. Strategia, perspektywy rozwoju oraz czynniki ryzyka i zagrożenia.....</b>	<b>49</b>
5.1. Misja i strategia.....	49
5.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple.....	50
5.3. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Simple prowadzi działalność.....	53
5.4. Perspektywy rozwoju na 2018 rok .....	56
5.5. Czynniki rozwoju Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Simple.....	58
<b>6. Oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego .....</b>	<b>59</b>
6.1. Stosowany zbiór zasad ładu korporacyjnego .....	59

6.2.	Opis głównych cech stosowanych w Grupie Kapitałowej systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych .....	66
6.3.	Akcje i akcjonariat Simple S.A. ....	66
6.4.	Zarząd Simple S.A. ....	68
6.5.	Rada Nadzorcza Simple.....	70
6.6.	Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania .....	76
6.7.	Opis zasad zmiany statutu Simple S.A. ....	78
<b>7.</b>	<b>Informacje uzupełniające .....</b>	<b>78</b>
7.3.	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń podobnych .....	80
7.4.	Informacja nt. istotnych postępowań .....	80
7.5.	Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych .....	82
7.6.	Ochrona środowiska .....	83
7.7.	Badania i rozwój .....	83
7.8.	Działalność CSR .....	83
<b>8.</b>	<b>Oświadczenia Zarządu Simple S.A. ....</b>	<b>85</b>
	<b>Podpisy osób zarządzających .....</b>	<b>86</b>
	<b>Dane adresowe .....</b>	<b>86</b>

## Pismo Prezesa Zarządu

### Szanowni Państwo,

Po raz kolejny mam przyjemność poinformować Państwa o dobrych wynikach finansowych Grupy Kapitałowej SIMPLE, uzyskanych w ostatnim roku obrotowym. Aby ułatwić Państwu analizę raportu za 2018 rok, poniżej przedstawiam wybrane, kluczowe dane finansowe:

<b><u>Całkowite dochody</u></b>	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Przychody ze sprzedaży	45 783	46 885
EBITDA	8 205	6 214
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 924	3 491
Zysk (strata) netto	<b>4 098</b>	<b>3 080</b>

<b><u>Wskaźniki rentowności</u></b>	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	(%)	(%)
Rentowność brutto sprzedaży	<b>49,1%</b>	<b>49,9%</b>
Rentowność sprzedaży	<b>12,0%</b>	<b>7,8%</b>
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	<b>11,5%</b>	<b>8,5%</b>
Rentowność EBITDA	<b>17,9%</b>	<b>13,3%</b>
Rentowność brutto	<b>10,8%</b>	<b>7,4%</b>
Rentowność netto	<b>9,0%</b>	<b>6,6%</b>
Rentowność aktywów - ROA	<b>9,8%</b>	<b>6,7%</b>
Rentowność kapitału własnego - ROE	<b>24,3%</b>	<b>18,8%</b>

Jak wynika z prezentowanych powyżej danych, Grupa SIMPLE jest bardzo dobrze przygotowana na „niestabilny świat”, który nas wszystkich otacza. Stanowi to efekt przyjętych zasad zarządzania organizacją w roku 2016 i wdrażanych konsekwentnie w latach 2017 i 2018.

W 2018 roku Grupa zwiększyła tempo inwestowania w nowe i istniejące produkty informatyczne. Efektem tego, było wprowadzenie do sprzedaży wielu nowych produktów i narzędzi w tym m.in. aplikacji mobilnych mPracownik, mStudent, mEAM.SIMPLE, mSIMPLE.DMS oraz kolejnych modułów do SIMPLE.ERP, rozbudowujących ofertę zarówno dla rynku publicznego jak i komercyjnego.

Dzięki kompleksowej ofercie nowoczesnych rozwiązań informatycznych oraz wysokiej jakości usług, Grupa SIMPE w minionym roku została obdarzona zaufaniem nowych klientów, do którego grona dołączyli m.in.: Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu, Państwowa Wyższa

Szkoła Zawodowa w Nysie, Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Płocku, Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Janowie Lubelskim oraz Zrzeszenie Międzynarodowych Przewoźników Drogowych w Polsce.

Warto dodać, że kontrakt z Uniwersytetem Mikołaja Kopernika w Toruniu, to **największy z projektów informatycznych** realizowanych na polskich uczelniach w ostatnich latach.

Rok 2018 to również duży sukces w zakresie ukończenia wdrożeń prowadzonych u takich Klientów jak: AMW Sinevia Sp. z o.o., „Koleje Mazowieckie – KM” Sp. z o.o., Przewozy Regionalne Sp. z o.o., Radomska Stacja Pogotowia Ratunkowego w Radomiu, Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście nad Pilicą, Specjalistyczny Szpital Wojewódzki w Ciechanowie i Samodzielny Publiczny Specjalistyczny Szpital Psychiatryczny we Fromborku.

Jak wynika z zamieszczonych powyżej informacji, Grupa SIMPLE jest w stanie z powodzeniem pozyskiwać i realizować największe kontrakty informatyczne na otaczającym nas rynku.

Kluczowym elementem dla dalszego rozwoju Grupy SIMPLE, niezmiennie pozostają inwestycje w kapitał ludzki tj. zapewnienie programów rozwojowych dla wszystkich grup stanowisk reprezentujących kluczowe kompetencje merytoryczne. Programy te są oparte na precyzyjnej diagnozie luk kompetencyjnych, które są podstawą do systematycznych szkoleń wewnętrznych i zewnętrznych. Szczególnie pozytywne efekty przyniósł coroczny program staży studenckich, polegający na pozyskaniu osób z potencjałem do rozwoju, dzięki któremu kilku absolwentów uczelni technicznych dołączyło do zespołów Mentorów SQL i JAVA

Bazując na najlepszych standardach światowych, organizacja jest zarządzana zgodnie z koncepcją VUCA 2.0, która w naszym przypadku charakteryzuje się w następujący sposób:

	<b>VUCA 2.0</b>	<b>Klient</b>	<b>Organizacja</b>
<b>V</b>	Vision – <b>WIZJA</b>	Sprecyzowanie grup docelowych odbiorców	Wyznaczenie celów i systematyczna weryfikacja ich realizacji w sprintach tygodniowych
<b>U</b>	Understanding – <b>ZROZUMIENIE</b>	Gruntowna wiedza na temat potrzeb naszych klientów	Dobra komunikacja i jasno określone zadania stawiane przed zespołami
<b>C</b>	Courage – <b>ODWAGA</b>	Gotowość na nowe wyzwania stawiane przez Klientów	Inwestycje w nowe innowacyjne produkty
<b>A</b>	Adaptability – <b>ZDOLNOŚĆ ADAPTACJI</b>	Monitorowanie zmian, zachodzących u klientów i szybkie dostosowanie oferty	Pełna gotowość na zmiany rynkowe

Po zakończonym dobrym wynikiem roku 2018, z pełnym zaangażowaniem, pracujemy nad konsekwentną poprawą wszystkich wskaźników organizacji, zmierzając do zachowania dwucyfrowej dynamiki wzrostu zysków.

W imieniu Zarządu Grupy Kapitałowej SIMPLE, chciałbym podziękować zarówno Klientom Grupy za zaufanie i wspólny rozwój, jak i kadrze menedżerskiej i całemu zespołowi pracowników Grupy SIMPLE za aktywny udział w rozwoju Grupy oraz wyniki, jakie udało nam się wspólnie wypracować w 2018 roku.

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

Jesteśmy w doskonałym przygotowaniu, aby w kolejnych latach wzmocnić swoją pozycję rynkową, co przełoży się na wzrost wartości dla obecnych i przyszłych akcjonariuszy.

**Z poważaniem,**

**Rafał Wnorowski**  
**Prezes Zarządu SIMPLE SA**

## Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Simple za 2018 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 2018 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.

## 1. Wybrane dane finansowe

### 1.1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Simple

Pozycja	tys. zł		tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
Przychody ze sprzedaży	45 783	46 885	10 730	11 046
Zysk z działalności operacyjnej	5 254	3 971	1 231	936
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	4 924	3 491	1 154	822
Zysk za okres sprawozdawczy netto	4 098	3 080	960	726
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 718	6 906	637	1 627
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 658)	(2 771)	(857)	(653)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(2 090)	(667)	(490)	(157)
Środki pieniężne na koniec okresu	1 206	4 236	283	998



Pozycja	tys. zł		tys. EUR	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	20 864	19 942	4 852	4 781
Aktywa obrotowe	21 143	26 287	4 917	6 302
Kapitał własny	16 833	16 366	3 915	3 924
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 173	29 863	5 854	7 160

## 1.2. Wybrane dane finansowe Simple S.A.

Pozycja	tys. zł		tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
Przychody ze sprzedaży	43 639	44 711	10 227	10 533
Zysk z działalności operacyjnej	4 902	4 174	1 149	983
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	4 867	3 953	1 141	931
Zysk za okres sprawozdawczy netto	4 141	3 612	971	851
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	450	8 104	105	1 909
Środki pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej	(1 920)	(4 362)	(450)	(1 028)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 563)	(593)	(366)	(140)
Środki pieniężne na koniec okresu	237	3 271	56	771
Pozycja	tys. Zł		tys. EUR	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	24 106	21 830	5 606	5 234
Aktywa obrotowe	19 234	26 878	4 473	6 444
Kapitał własny	20 223	19 352	4 703	4 640
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 118	29 356	5 376	7 038

## 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 2018 roku 1 EUR = 4,3000
- kurs obowiązujący w dniu 31 grudnia 2017 roku 1 EUR = 4,1709 PLN

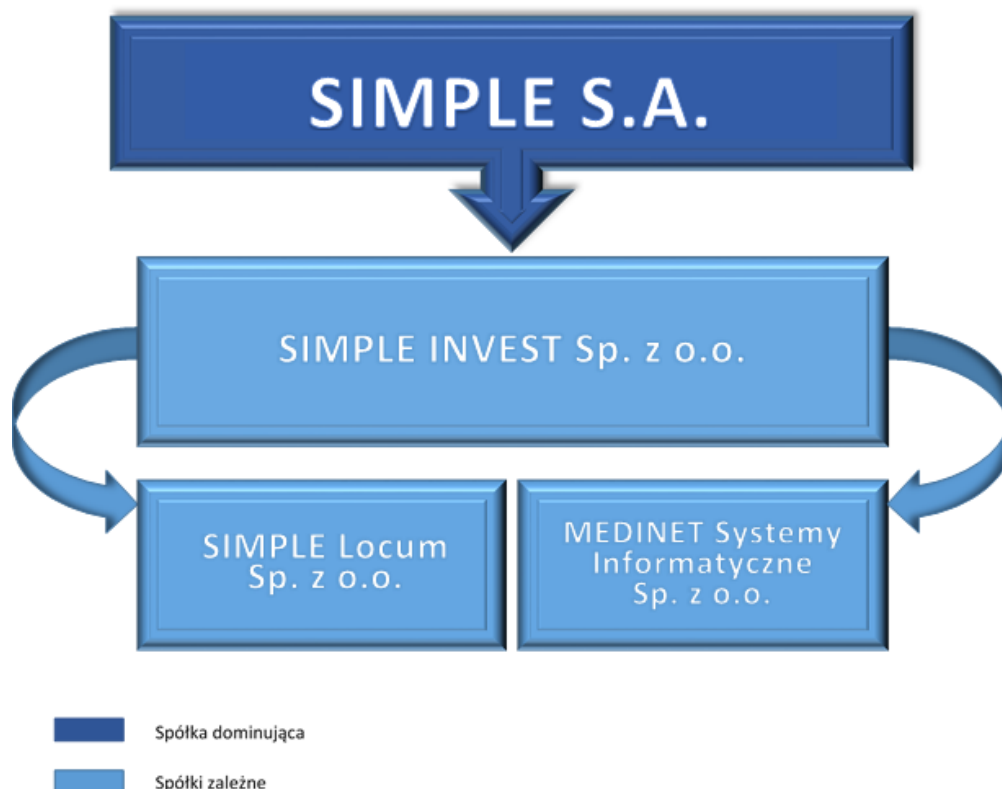
Pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wyniósł:

- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku 1 EUR = 4,2669
- w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku 1 EUR = 4,2447 PLN

## 2. Informacje o Grupie Kapitałowej Simple

### 2.1. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej

W skład Grupy Kapitałowej Simple wchodzi następujące podmioty:



Podstawowym przedmiotem działalności Grupy jest działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z). Grupa specjalizuje się w projektowaniu i wdrażaniu oprogramowania do kompleksowej obsługi uczelni wyższych, placówek medycznych, instytutów, jednostek administracji publicznej oraz firm produkcyjnych, handlowych, budowlanych, czy usługowych. Bazowymi produktami, są systemy takie system klasy ERP – SIMPLE.ERP, system dziekanatowy dedykowany dla uczelni wyższych - BAZUS, kompleksowa platforma rozwiązań dla służby zdrowia w skład, której wchodzi system HIS - Medicom, PACS, RIS, systemy dla apteki i

teleradiologii. Dodatkowo Grupa w swoim portfelu posiada produkty klasy CRM, BI, HC a także tworzy aplikacje mobilne. SIMPLE S.A. oferuje również realizację projektów opartych o specyficzne wymagania i potrzeby Klientów.

## 2.2. Struktura Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 grudnia 2018 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. (68% udziałów SIMPLE Invest Sp. z o.o. i 16% udziałów SIMPLE S.A. w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów)

Jednostki powiązane:

- ↳ 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 sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej.

## 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

Główna siedziba SIMPLE S.A. znajduje się w Warszawie, przy ul. Bronisława Czecha 49/51. Spółka posiada także oddział w Rzeszowie, przy ul. Rejtana 53A, oraz oddział w Katowicach przy ul. J. Gallusa 10/13. Dodatkowo Spółka posiada także biura w Lublinie i Łodzi.

Warszawska siedziba Emitenta jest jednocześnie miejscem rejestracji dla Spółek Simple Locum Sp. z o.o. i Simple Invest Sp. z o.o., jednak głównym miejscem prowadzenia działalności Spółki Simple Invest Sp. z o.o. jest biuro w Lublinie, przy ul. Wolskiej 11.

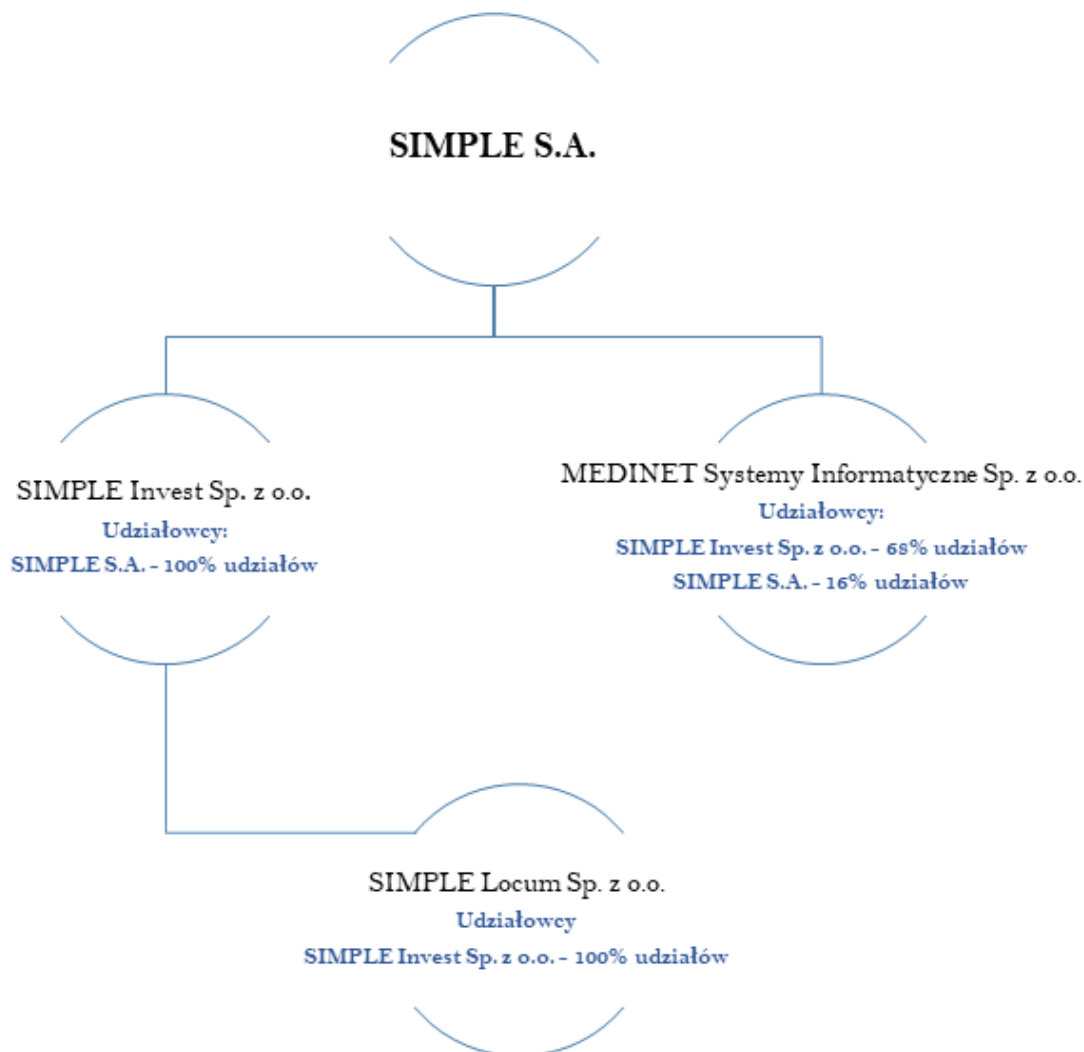
Siedziba Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. znajduje się w Opolu przy ul. Oleskiej 121.

## 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 oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodziły następujące jednostki:



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

Do najważniejszych inwestycji Emitenta w okresie ostatnich dwóch lat, należy nabycie udziałów Spółki MEDINET Systemy Informatyczne Sp. z o.o. - w dniu 27 stycznia 2017 r. Emitent zawarł z czterema osobami fizycznymi będącymi stroną sprzedającą wcześniejszych

umów nabycia przez Emitenta udziałów w Medinet (łącznie Sprzedający) umowy nabycia od każdej z tych osób po 40 udziałów w Medinet tj. łącznie 160 udziałów w tej spółce. Przeniesienie własności nabytych udziałów nastąpiło w dniu zawarcia umów. Zawarcie ww. umów związane jest ze zobowiązaniem Emitenta do nabycia od Sprzedających docelowo wszystkich udziałów w Medinet. W związku z zawarciem ww. umów Emitent posiada bezpośrednio 160 udziałów w Medinet a z uwzględnieniem pośredniego stanu posiadania tj. za pośrednictwem spółki zależnej Simple Invest sp. z o.o. (która posiada 680 udziałów Medinet) Emitent posiada łącznie 840 udziałów w Medinet, które stanowią 84% kapitału zakładowego/ogólnej liczby głosów w tej Spółki. Umowa inwestycyjna przewiduje zwiększenie udziału Grupy do 100%.

## 2.8. Opis działalności spółek z Grupy Kapitałowej SIMPLE

### Simple S.A.

Spółka Simple powstała w roku 1998 jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, która następnie w roku 2000 została przekształcona w spółkę akcyjną. Rozpoczynając działalność jako zaledwie kilkuosobowy zespół, Spółka na przestrzeni 30 lat stworzyła produkt, na którym dziś pracują najważniejsze instytucje i przedsiębiorstwa w Polsce a nad jego rozwojem pracuje w chwili obecnej ponad 150 osób.

Korowym systemem Spółki jest rozwiązanie SIMPLE.ERP, które dedykowane jest zarówno dla jednostek publicznych jak i klientów komercyjnych o różnym profilu działalności. Od roku 2012 Simple jest niekwestionowanym liderem wśród dostawców oprogramowania dla uczelni wyższych oraz jednym z wiodących producentów rozwiązań dla placówek medycznych. Dzięki dużej elastyczności SIMPLE.ERP pod względem możliwości dostosowania do różnego rodzaju potrzeb, w latach 2016-2017 wspomniane oprogramowanie, stało się również systemem wspomagającym podmioty z branży kolejowej.

Najważniejszymi obszarami działalności Emitenta są:

- ↳ Produkcja i sprzedaż rozwiązań klasy ERP, BI, CRM, HCM oraz Aplikacji mobilnych
- ↳ Świadczenie usług wdrożeniowych i powdrożeniowych oraz usług szeroko rozumianego wsparcia Klientów
- ↳ Sprzedaż rozwiązań i usług hardware'owych, w tym doradztwo w zakresie infrastruktury informatycznej
- ↳ Realizacja usług związanych z bezpieczeństwem informatycznym
- ↳ Realizacja projektów na zamówienie
- ↳ Szkolenia

### Simple Invest sp. z o.o.

Simple Invest jest podmiotem działającym od 2013 roku. Od roku 2015, kiedy Spółka przejęła lubelską firmę BAZUS Sp. z o. o., a następnie miało miejsce połączenie prawne podmiotów. Jej głównym przedmiotem działalności jest produkcja oraz rozwój systemu dziekanatowego BAZUS, stanowiącego jeden z filarów rozwiązania SIMPLE.EDU. Oprócz

produkcji Zintegrowanego Systemu Informatycznego BAZUS, 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.**

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.**

MEDINET istnieje na polskim rynku od 2000 roku. Założycielami firmy są osoby mające wieloletnie doświadczenie w branży informatycznej połączonej z medycyną. Działalność firmy od momentu powstania opiera się na tworzeniu i wdrażaniu nowoczesnych rozwiązań informatycznych wspomagających pracę i zarządzanie jednostkami Ochrony Zdrowia.

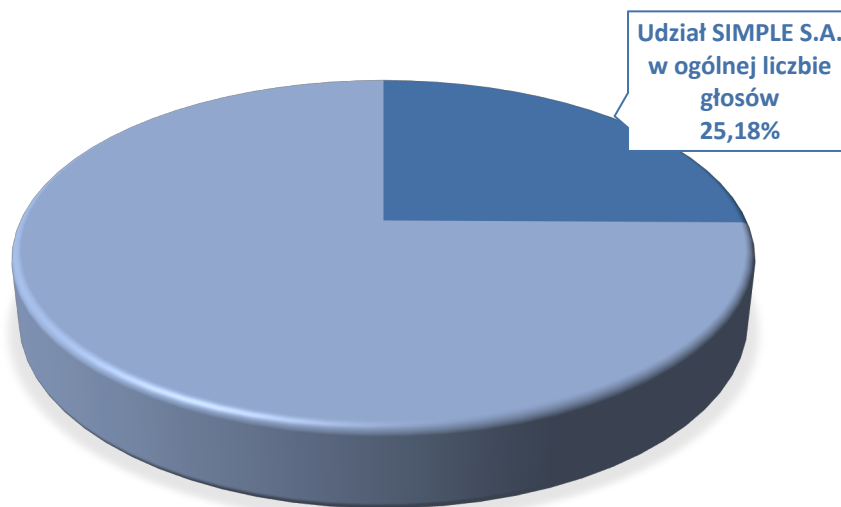
Medinet Systemy Informatyczne należy do Grupy Kapitałowej SIMPLE od 2014 roku. W marcu 2014 roku została zawarta umowa sprzedaży udziałów oraz umowa przedwstępna zbycia udziałów na mocy, których Spółka nabyła udziały stanowiące 52,4% udziałów w Medinet Systemy Informatyczne oraz zobowiązała się do nabycia w kolejnych latach do 100% udziałów w tym podmiocie. Kolejne udziały w Medinet Systemy Informatyczne zostały zakupione w kwietniu 2015 r. Wszystkie udziały zakupione przez Simple zostały następnie przekazane do Simple Invest. Ostatnia transakcja nabycia udziałów miała miejsce w 27 stycznia 2017 roku. Aktualnie Simple S.A. posiada (poprzez Simple Invest) 680 udziałów w Medinet Systemy Informatyczne, które uprawniają do 68,0% udziału w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów w tym podmiocie i bezpośrednio Simple S.A. posiada 160 udziałów, które uprawniają do 16,0% udziału w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów.

Podstawowym założeniem firmy MEDINET jest kompleksowe wspomaganie informatyzacji jednostek Ochrony Zdrowia w dobie gwałtownie rosnących wymagań, co do jakości usług i szybkości przetwarzania informacji. Sztandarowy produkt Spółki – system Medicom, stanowi elementarną część platformy SIMPLE.iMED należącej do kluczowych produktów oferowanych przez Grupę.

## **2.9. Inne inwestycje kapitałowe Simple S.A.**

Na koniec okresu sprawozdawczego oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Simple posiadała również udziały w Spółce Softeam Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz Spółce Eq System Technology Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej.

## SOFTEAM SP. Z O.O.



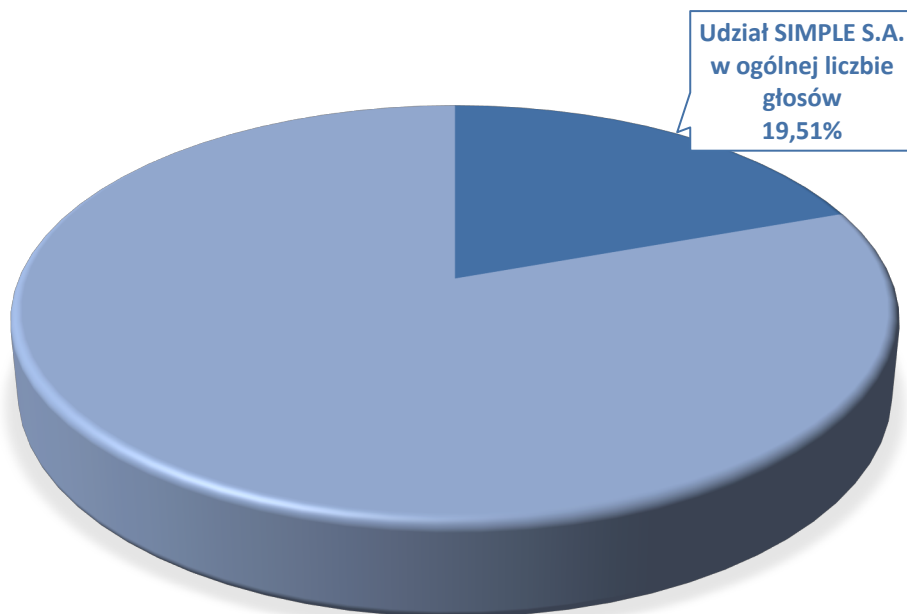
Simple S.A. posiada 50,24% udziału w kapitale zakładowym warszawskiej Spółki Softeam Sp. z o.o., co stanowi 25,18% udziału w ogólnej liczbie głosów. Wartość księgową udziałów na koniec grudnia 2018 r. wynosiła 53 tys. zł.

Jednostka powiązana, podobnie jak Emitent jest podmiotem specjalizującym się w projektowaniu i wdrażaniu rozwiązań dla małych i średnich firm. Z uwagi na fakt, że Softeam Sp. z o.o. posiada jednocześnie status Partnera Simple, wśród jej oferty produktowej kluczową rolę stanowią również rozwiązania marki Simple.

W związku z faktem, iż Softeam Sp. z o.o., nie dokonał zamknięcia roku 2018 i nie dysponuje na dzień publikacji niniejszego sprawozdania danymi finansowymi wg stanu na dzień 31.12.2018 r., poniżej zaprezentowano wyniki podmiotu osiągnięte za rok 2017.

Pozycja	tys. zł	
	2017	2016
Przychody ze sprzedaży	2 686	2 499
Zysk z działalności operacyjnej	(210)	(56)
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	(235)	(78)
Zysk za okres sprawozdawczy netto	(235)	(78)
Pozycja	tys. zł	
	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe	0,66	2
Aktywa obrotowe	1 133	1 119
Kapitał własny	255	490
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	879	631

## EQ SYSTEM SP. Z O.O.



Spółka Eq System Technology sp. z o.o. jest producentem autorskich rozwiązań 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. 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. podlega ustawowemu obowiązkowi badania sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta, a takie nie miało jeszcze miejsca w kontekście sprawozdań za rok 2018, poniżej przedstawione zostały wstępne dane finansowe przed wydaniem sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2018.



**Eq System Technology sp. z o.o. – wybrane dane finansowe jednostki**

Pozycja	tys. zł	
	2018	2017
Przychody ze sprzedaży	17 868	17 843
Zysk z działalności operacyjnej	1 652	2 297
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	1 577	2 174
Zysk za okres sprawozdawczy netto	1 270	1 796
Pozycja	tys. zł	
	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	6 175	6 708
Aktywa obrotowe	7 080	7 296
Kapitał własny	8 155	8 682
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 099	5 323

**Eq System Technology sp. z o.o. – wybrane dane skonsolidowane**

Pozycja	tys. zł	
	2018	2017
Przychody ze sprzedaży	28 431	29 546
Zysk z działalności operacyjnej	4 343	4 150
Zysk za okres sprawozdawczy brutto	4 310	4 003
Zysk za okres sprawozdawczy netto	3 478	3 297
Pozycja	tys. zł	
	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	6 277	6 785
Aktywa obrotowe	13 187	12 810
Kapitał własny	13 382	11 701
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 082	7 894

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

W wyniku podziału zysku wypracowanego w roku 2017, Emitent otrzymał w roku 2018 dywidendę w wysokości 367 tys. PLN.

W powyżej wymienionych spółkach Simple S.A. dysponuje mniej niż połową głosów na mocy umów z innymi inwestorami, nie posiada zdolności kierowania polityką finansową i operacyjną tych jednostek gospodarczych na mocy statutu lub umowy, nie posiada zdolności mianowania i odwoływania członków zarządu lub organu zarządzającego oraz nie dysponuje większością głosów na posiedzeniach Zarządu lub organu zarządzającego.

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. Treść umowy Spółki Softeam Sp. z o.o. wykazuje, iż wszelkie decyzje dotyczące działalności tej spółki należą do kompetencji Zarządu tej spółki. SIMPLE S.A. nie posiada w stosunku do Softeam Sp. z o.o. i Eq System Technology sp. z o.o. uprawnień do:

- zasiadania w zarządzie lub równorzędnym organie zarządzającym w jednostek;
- udziału w tworzeniu polityki jednostek, w tym udział w podejmowaniu decyzji w
- sprawie dywidend lub innych metod podziału zysku (wymagana do tego jest większość głosów);
- wzajemnej wymiany personelu kierowniczego; lub
- udostępniania informacji technicznych o zasadniczym znaczeniu.

Mając powyższe na uwadze zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości podmioty te nie są jednostkami zależnymi jak również nie są to jednostki stowarzyszone, 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 2018 roku

I kwartał 2018 r.	<p>Nabycie 4 080 akcji zwykłych na okaziciela Simple S.A. przez Prezesa Zarządu tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze</p> <p>Ogłoszenie harmonogramu publikacji raportów okresowych za 2018 r.</p> <p>Nabycie 1 700 akcji zwykłych Simple S.A. przez Wiceprezesa Zarządu tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze</p> <p>Podjęcie przez Zarząd Simple S.A. decyzję o wstępnej deklaracji wypłaty dywidendy z zysku netto wypracowanego w 2017 r.</p>
II kwartał 2018 r.	<p>Przyjęcie przez Radę Nadzorczą Simple S.A. uchwały pozytywnie oceniającej wniosek Zarządu dotyczący wstępnej deklaracji wypłaty dywidendy z zysku netto wypracowanego w 2017 r.</p> <p>Publikacja ogłoszenia o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Simple S.A. zaplanowanego na dzień 22 maja 2018 r.</p> <p>Publikacja treści uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Simple S.A. w dniu 22 maja 2018 r.</p> <p>Podjęcie decyzji przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w temacie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2017</p> <p>Powołanie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy osób nadzorujących na kolejną kadencję</p> <p>Udostępnienie wykazu Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów za Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy</p> <p>Uzupełnienie informacji nt. osób nadzorujących powołanych na kolejną kadencję</p> <p>Nabycie 2 039 akcji zwykłych Simple S.A. przez Prezesa Zarządu, tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze</p> <p>Nabycie 1 500 akcji zwykłych Simple S.A. przez Wiceprezesa Zarządu tj. osobę pełniącą</p>

	<p>funkcje zarządcze</p> <p>Powołanie na kolejną kadencję Wiceprezesa Zarządu Simple S.A., Pana Michała Siedleckiego</p>
III kwartał 2018 r.	<p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Płocku</p> <p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Nysie</p> <p>Rezygnacja Członka Zarządu Spółki Simple S.A., Pana Jarosława Witwickiego</p> <p>Korekty skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2018 r.</p>
IV kwartał 2018 r.	<p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Medycznej w Janowie Lubelskim</p> <p>Wybór oferty Simple S.A. jako najkorzystniejszej w postępowaniu przetargowym organizowanym przez Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu</p> <p>Korekta formularza ESPI QSr za III kwartał 2018 r.</p> <p>Zbycie 84 000 akcji zwykłych Simple S.A. przez podmiot blisko związany z Członkiem Rady Nadzorczej, tj. osobą pełniącą obowiązki zarządcze</p> <p>Zawarcie umowy na realizację projektu informatycznego dla Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu</p> <p>Nabycie 8 861 akcji zwykłych na okaziciela Simple S.A. przez Prezesa Zarządu tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze</p> <p>Nabycie 2 000 akcji zwykłych Simple S.A. przez Wiceprezesa Zarządu tj. osobę pełniącą funkcje zarządcze</p> <p>Odstąpienie przez Uniwersyteckie Centrum Medycyny Morskiej i Tropikalnej od umowy na realizację projektu informatycznego z dnia 7 grudnia 2017 r.</p> <p>Wybór oferty Simple S.A. jako najkorzystniejszej w postępowaniu przetargowym ogłoszonym przez Collegium Medicum UMK w Bydgoszczy</p>

### 3.2. Opis produktów i usług

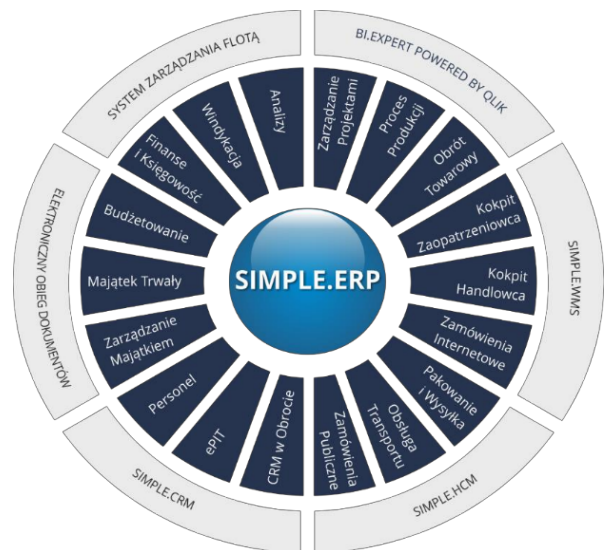
Podstawowym przedmiotem działalności Spółki dominującej jest działalność w zakresie oprogramowania informatycznego oraz dystrybucja sprzętu komputerowego

Poniżej zamieszczono informacje nt. głównych produktów oraz usług oferowanych przez GK SIMPLE.

#### **SIMPLE.ERP**

Platforma zbudowana jest w technologii komponentowej, co ułatwia rozszerzanie jej funkcjonalności o nowe elementy - moduły, zgodnie z aktualnymi potrzebami Klienta.

Jest podstawowym produktem w ofercie Spółki dominującej SIMPLE.ERP jest Zintegrowanym Systemem Informatycznym zapewniającym spójną i kompleksową obsługę procesów gospodarczych w całym zakresie prowadzonej działalności. Elastyczność, otwarta architektura oraz bogata funkcjonalność systemu, umożliwiają realizację wszystkich procesów zachodzących w instytucjach działających na rynku publicznym: Uczelniach Wyższych, Jednostkach Medycznych, Instytutach Badawczych, Jednostkach Rządowych oraz w średnich i dużych przedsiębiorstwach o różnorodnych profilach: Produkcyjnym, Handlowo - Usługowym czy Budowlanym. W ramach rozwiązań SIMPLE opartych na podstawowym produkcie SIMPLE.ERP wyróżnia się systemy dedykowane dla branż: budowlanej, produkcyjnej, handlowej, usługowej, medycznej, edukacyjnej oraz naukowo-badawczej.



### SIMPLE.BUD

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

Potwierdzeniem wysokiej jakości produktu SIMPLE.BUD jest nagrodzenie Medalem Europejskim, statuetką TOPBUILDER oraz wyróżnienie w konkursie Orły Polskiego Budownictwa w kategorii Oprogramowanie dla budownictwa

### SIMPLE.PROD

To platforma przeznaczona do wsparcia obsługi procesu produkcyjnego ze szczególnym uwzględnieniem obsługi technologii, struktury BOM i zleceń produkcyjnych. 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. Zaawansowane mechanizmy automatów księgujących pozwalają na rozliczanie kosztów międzywydziałowych z użyciem wskaźników lub rozdzielników kosztów co daje możliwość przekrojowych analiz rentowności produkcji. Obszar udostępnia w czasie rzeczywistym aktualne informacje o stanach

magazynowych, statusach procesów produkcyjnych, bieżącej sprzedaży, zakupach i finansach co pomaga w podejmowaniu trafnych decyzji i maksymalizacji zysków. Dzięki rozbudowanym mechanizmom śledzenia partii, nadawaniu numerów partii i serii, numerów badań laboratoryjnych obszar wspiera systemy zarządzania jakością.

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.iMED**

Jest to dedykowane placówkom medycznym rozwiązanie, które dzięki połączeniu systemów klasy ERP, PACS, HIS, RIS, Apteka, Teleradiologia i Rehabilitacja, obejmuje swoją funkcjonalnością wszystkie procesy zachodzące w szpitalach i przychodniach. Jest jednym z niewielu tak kompleksowych i bogatych funkcjonalnie rozwiązań dostępnych na rynku. Jako jedyny producent oferujemy zintegrowany system 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. System jest interaktywną bazą danych z dostępem on-line przez dowolną przeglądarkę internetową, 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 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.

Platforma SIMPLE.iMED została nagrodzona Srebrną Statuetką w konkursie Perły Medycyny.

### **SIMPLE.EDU**

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

którym pracownicy tworzą jeden zintegrowany zespół, niezależnie od tego, czy pełnią obowiązki edukacyjne, administracyjne, czy techniczne.

Dedykowane edukacji rozwiązanie SIMPLE.EDU zostało uznane za najlepszą platformę dla Uczelni Wyższych i zostało nagrodzone Drogowskazem Cyfrowej Polski w kategorii: Rozwiązania dla Uczelni. W 2012 roku przyznano platformie SIMPL.EDU Medal Europejski, potwierdzając wysoką jakość produktu.

### **SIMPLE.ERP dla Instytutów**

to nowoczesny system informatyczny kompleksowo wspierający zarządzanie Instytutem w zakresie obsługi procesów naukowych, dydaktycznych i administracyjnych. To narzędzie wspierające w codziennych obowiązkach pracowników, które posiada specjalizowane funkcje wspierające procesy przygotowywania sprawozdań na potrzeby ministerstw lub innych podmiotów zewnętrznych. SIMPLE.ERP wraz z systemem obiegu dokumentów, portalem pracowniczym, HCM oraz platformą analiz biznesowych SIMPLE.BI tworzy kompleksowe rozwiązanie wspierające 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.

### **SIMPLE.TRADE**

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 możliwe są analizy z zakresu planowania i prognozy sprzedaży, śledzenie wyników sprzedaży i obsługi Klienta oraz ocena aktywności i wydajności biznesowej. Tak rozbudowany funkcjonalnie system daje możliwość bieżącego dostępu do zawsze aktualnych informacji, które są podstawą do podejmowania trafnych decyzji biznesowych. Platforma SIMPLE.TRADE doskonale wspomaga działania marketingowe.

Umożliwia planowanie, realizację i analizę wszystkich aktywności marketingowych. Zintegrowana aplikacja daje doskonały obraz biznesu, umożliwiając tym samym 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. Współpracuje z drukarkami fiskalnymi, czytnikami kodów kreskowych oraz najnowszymi urządzeniami mobilnymi.

### **SIMPLE.GOV**

To oprogramowanie klasy ERP dla sektora publicznego. Powstało z myślą o instytucjach publicznych. SIMPLE.GOV to platforma wspomagająca różne aspekty działalności instytucji, takie jak: wspomaganie zarządzania finansami i budżetami, majątkiem trwałym oraz zasobami ludzkimi. Posiada oprogramowanie portalowe do obsługi elektronicznego obiegu dokumentów

i spraw, w tym standardowego obiegu korespondencji związanego z kancelarią i sekretariatami, jak i niestandardowego wspomagającego wykonywanie specyficznych zadań dla konkretnej instytucji. System kompleksowo i skutecznie wspiera organizację procesów obsługi zamówień publicznych wraz z automatycznym publikowaniem danych do serwisów BIP. Dzięki zastosowaniu rozwiązania SIMPLE.BI, system dostarcza narzędzia do rozbudowanego, wielopoziomowego budżetowania całości instytucji, jak i poszczególnych departamentów, pionów, komórek oraz projektów wraz z wielowymiarowymi analizami i symulacjami finansowymi. Umożliwia to kadrze zarządzającej rzetelną podstawę do podejmowania trafnych decyzji. SIMPLE.GOV skutecznie wspiera proces zarządzania zasobami ludzkimi w zakresie kadr i płac, dotyczącym obowiązków związanych z ewidencją i kodeksem pracy, usprawnia obieg wniosków kadrowych, umożliwia zarządzanie kompetencjami i wyznaczaniem ścieżek kariery pracowników.

### **SIMPLE dla TRANSPORTU I LOGISTYKI**

Rozwiązanie jest wsparciem dla firm realizujących wszelkiego rodzaju usługi transportowe. Przemieszczanie ładunków przy użyciu różnych środków transportu 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. Aplikacja oferowana przez Grupę SIMPLE 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.

### **SIMPLE.SPRINT**

Specjalnie z myślą o potrzebach firm z sektora MSP, Grupa stworzyła dedykowany, całkiem nowy produkt - SIMPLE.SPRINT. Platforma posiada obszary zapewniające sprawną obsługę i zarządzanie wszystkimi procesami związanymi ze sprzedażą, zamówieniami, produkcją, magazynami, logistyką, finansami czy personelem. Dużą zaletą systemu SIMPLE.SPRINT jest możliwość jego parametryzacji oraz ukierunkowanie procesów i funkcjonalności do potrzeb przedsiębiorstw z sektora MSP. Odpowiednie wyważenie korzyści i możliwości rozwiązania zapewnia równowagę w firmie, a dostęp do bieżących danych finansowych umożliwia jej rozwój i wzrost. Wdrożenie platformy SIMPLE.SPRINT umożliwia, w krótkim czasie i z wykorzystaniem optymalnych zasobów, implementację systemu w odpowiednim dla firmy standardzie, co w znaczny sposób wpływa na redukcję kosztów inwestycji.

Redakcja Gazety Finansowej w plebiscycie „Najlepsze Produkty dla Biznesu 2012”, po raz kolejny w kategorii Oprogramowanie wyróżniła produkt SIMPLE S.A. „ZA PRODUKT SIMPLE.SPRINT STWORZONY SPECJALNIE Z MYŚLĄ O POTRZEBACH SPÓŁEK Z SEKTORA MSP”

### **sBIZNES**

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.

Uzupełnieniem oferty są następujące systemy.

BI.EXPERT powered by QLIK będący samoobsługową, intuicyjną platformą analityczną, za pomocą której każdy w organizacji może z łatwością tworzyć spersonalizowane raporty oraz dynamiczne dashbordy, system SIMPLE.HCM, który jest narzędziem do zarządzania miękkimi i twardymi procesami HR, SIMPLE.APS do szczegółowego planowania procesu produkcyjnego, SIMPLE.EOD, który służy do pełnej automatyzacji obiegu dokumentów oraz pozwala zarządzać, katalogować i udostępniać dokumenty i informacje z nimi związane drogą elektroniczną.

Grupa SIMPLE świadczy również usługi konsultingowe oraz realizuje projekty na zamówienie związane z tworzeniem na zlecenie dedykowanego oprogramowania.

### **Usługi wdrożeniowe**

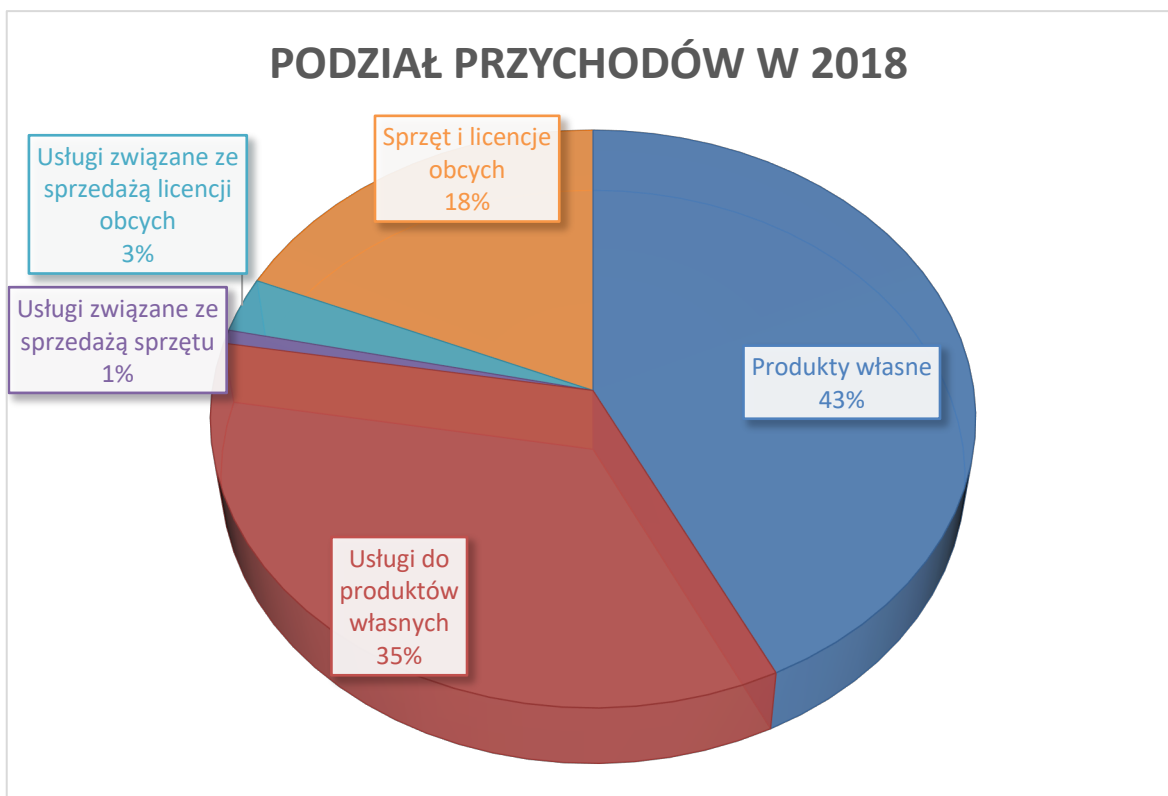
Wraz z dostarczaniem oprogramowania klasy ERP, Grupa SIMPLE oferuje komplet usług w zakresie wdrożeń obejmujących analizę potrzeb klientów, konfigurowanie oprogramowania, szkolenia oraz opiekę powdrożeniową. Grupa oferuje również doradztwo biznesowe oraz w zakresie infrastruktury teleinformatycznej.

### **Rozwiązania indywidualne**

Kompetencje merytoryczne i technologiczne oraz doświadczenie zgromadzone podczas realizacji wielu projektów, pozwalają Grupie SIMPLE oferować klientom rozwiązania indywidualne w najnowocześniejszych technologiach informatycznych. Grupa stawia na zwiększenie udziału rozwiązań indywidualnych w strukturze przychodów. Sprzedaż własnych produktów oraz dostarczanie kompleksowych również dedykowanych rozwiązań w oparciu o swoją bazę produktową oraz rozwiązania stworzone na zamówienie to podstawy strategii Grupy SIMPLE na przyszłość.

Poniżej zaprezentowano informację nt. przychodów netto ze sprzedaży w roku 2018 – struktura z podziałem na rodzaje produktów.





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 zbytu

#### Obszar działalności Grupy

Działalność Spółki SIMPLE S.A. koncentruje się na wdrażaniu systemów dedykowanych wspomagających zarządzanie przedsiębiorstw. Oferta obejmuje stworzenie oraz sprzedaż oprogramowania, usługi wdrożeniowe, szkoleniowe i eksploatacyjne, sprzedaż sprzętu komputerowego i sieciowego oraz doradztwo informatyczne, techniczne i biznesowe.

Grupa SIMPLE kieruje swoją ofertę głównie do średnich i dużych przedsiębiorstw, korzystając z produktów własnych oraz firm partnerskich. Spółka dominująca wykonuje również oprogramowanie pod konkretne zamówienia klienta. Rozwiązania Grupy SIMPLE są uniwersalne, co pozwala kierować je do przedsiębiorstw z wielu branż.

Działając na rynku krajowym Grupa SIMPLE oferuje kompleksowe rozwiązania informatyczne dla przedsiębiorstw oraz instytucji pożytku publicznego jak: uczelnie wyższe, placówki medyczne, jednostki naukowo-badawcze i jednostki administracji publicznej. Wykonując systemy wspomagające zarządzanie wyżej wymienionymi organizacjami korzysta zarówno z produktów własnych a także oprogramowania oraz sprzętu dostarczanego przez dostawców krajowych i zagranicznych.

Grupa SIMPLE posiada kompleksowe rozwiązania, dedykowane największym sektorom polskiej gospodarki. Ofertę kieruje do firm o wskazanych poniżej profilach działalności.

## Portfolio Klientów



## Firmy produkcyjne

Spółka dominująca SIMPLE od 30 lat wspiera polskie firmy produkcyjne poprzez dostarczanie nowoczesnych rozwiązań usprawniających zarządzanie produkcją. SIMPLE.PROD to rozwiązanie przeznaczone do wsparcia obsługi procesu produkcyjnego ze szczególnym uwzględnieniem obsługi technologii, struktury BOM i zleceń produkcyjnych. 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 maszyno-człowiek i rozliczenie zużycia materiałów, kontrola jakości, planowanie transportu, obsługa zleceń wysyłkowych z integracją z przewoźnikami i kurierami, obsługa reklamacji. Zaawansowane mechanizmy automatów księgujących pozwalają na rozliczanie kosztów międzywydziałowych z użyciem wskaźników lub rozdzielników kosztów co daje możliwość przekrojowych analiz rentowności produkcji. Oprogramowanie Grupy SIMPLE udostępnia w czasie rzeczywistym aktualne informacje o stanach magazynowych, statusach procesów produkcyjnych, bieżącej sprzedaży, zakupach i finansach co pomaga w podejmowaniu trafnych decyzji i maksymalizacji zysków. Dzięki rozbudowanym mechanizmom śledzenia

partii, nadawaniu numerów partii i serii, numerów badań laboratoryjnych SIMPLE.PROD wspiera systemy zarządzania jakością.

Doświadczenie Grupy SIMPLE w usprawnianiu procesu produkcyjnego dało odzwierciedlenie w liczbie zrealizowanych projektów – z SIMPLE.PROD korzysta ponad 600 firm produkcyjnych. Odbiorcami oprogramowania są m.in.: THONI ALUTEC, LODZIARNIE FIRMOWE GRYCAN, FABRYKA SUBSTANCJI ZAPACHOWYCH POLLENA-AROMA, OKNOPLAST, FOODCARE, STAL IMPEX, BELL, FABRYKA NARZĘDZI KUŹNIA czy FABRYKA NARZĘDZI FANAR.

### **Firmy budowlane**

Oferowany przez Grupę SIMPLE system dla sektora budowlanego spotkał się z dużym zainteresowaniem w branży. Platforma wspomaga przedsiębiorstwa w zakresie budżetowania projektów, tworzenia harmonogramów prac, rejestracji kosztów bezpośrednich RMS, rejestracji kosztów pośrednich oraz rozliczeń z inwestorem i podwykonawcami. System jest w pełni zintegrowany z typowym, najczęściej stosowanym oprogramowaniem branżowym.

Doświadczenie Grupy SIMPLE w procesie informatyzacji w sektorze budowlano - projektowym dało odzwierciedlenie w liczbie zrealizowanych projektów – obecnie z oprogramowania SIMPLE korzysta ponad 270 firm z tego sektora. Odbiorcami oprogramowania są m.in. BETOMAX POLSKA S.A., PRZEDSIĘBIORSTWO WIELOBRANŻOWE "EBUD" – PRZEMYSŁÓWKA, MOSTOSTAL ZABRZE GLIWICKIE PRZEDSIĘBIORSTWO BUDOWNICTWA PRZEMYSŁOWEGO, PILE ELBUD KRAKÓW, COMFORT czy MANSTEL BEDNARCZYK, SŁOWIK, WIĄCEK.

### **Firmy usługowo-handlowe**

Grupa SIMPLE od prawie lat z sukcesem prowadzi projekty informatyczne oraz oferuje szeroki wachlarz rozwiązań dedykowanych dla branży handlowo-usługowej. SIMPLE.TRADE 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 możliwe są analizy z zakresu planowania i prognozy sprzedaży, śledzenie wyników sprzedaży i obsługi Klienta oraz ocena aktywności i wydajności biznesowej. Tak rozbudowany funkcjonalnie system daje możliwość bieżącego dostępu do zawsze aktualnych informacji, które są podstawą do podejmowania trafnych decyzji biznesowych. Platforma SIMPLE.TRADE doskonale wspomaga działania marketingowe. Umożliwia planowanie, realizację i analizę wszystkich aktywności marketingowych. Zintegrowana aplikacja daje doskonały obraz biznesu, umożliwiając tym samym 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. Współpracuje z drukarkami fiskalnymi, czytnikami kodów kreskowych oraz najnowszymi urządzeniami mobilnymi.

Na rozwiązanie marki SIMPLE z sektora handlowo-usługowego zdecydowało się ponad 580 firm, m.in.: BP POLSKA, SUPER-PHARM, LODZIARNIE FIRMOWE GRYCAN, TOYOTA MOTOR POLAND COMPANY LIMITED, VISION EXPRESS, POWSZECHNE TOWARZYSTWO EMERYTALNE PZU, E.LECLERC, BELL, TNT EXPRESS WORLDWIDE POLAND, MIĘDZYNARODOWY PORT LOTNICZY IM JANA PAWŁA II KRAKÓW-BALICE, TIKKURILA POLSKA, EUROAPTEKA, LIBERTY POLAND, STAR TYP SPOTR, TOI TOI SYSTEMY SANITARNE czy BANK OCHRONY ŚRODOWISKA.

### **Podmioty edukacyjne**

Z oprogramowania Grupy SIMPLE obecnie korzysta ponad 80 największych polskich 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. System posiada zaawansowane rozwiązania wspomagające zarządzanie uczelnią w aspektach obsługi studentów i dydaktyków, planowania zajęć i ich rozliczania, planowania i wykonania budżetów, kontroli kosztów na poziomie kierunków, typów i rodzajów studiów, prowadzonych projektów badawczych, grantów lub jednostek organizacyjnych.

Wśród uczelni korzystających z SIMPLE.EDU znajduje się m.in.: UNIWERSYTET ŁÓDZKI, SZKOŁA GŁÓWNA GOSPODARSTWA WIEJSKIEGO W WARSZAWIE, POLITECHNIKA CZĘSTOCHOWSKA, AKADEMIA MORSKA W GDYNI, UNIWERSYTET MUZYCZNY FRYDERYKA CHOPINA W WARSZAWIE, UNIWERSYTET MEDYCZNY IM. K. MARCINKOWSKIEGO W POZNANIU, UNIWERSYTET JANA KOCHANOWSKIEGO W KIELCACH, UNIWERSYTET TECHNOLOGICZNO - PRZYRODNICZY IM. JANA I JĘDRZEJA ŚNIADECKICH, UNIWERSYTET PRZYRODNICZY W LUBLINIE czy AKADEMIA LEONA KOŹMIŃSKIEGO W WARSZAWIE.

### **Podmioty medyczne**

Grupa SIMPLE jako jedna z nielicznych na rynku, oferuje jeden i zintegrowany system do części medycznej jak i administracyjno – zarządczej, oparty o jednolitą i najpopularniejszą bazę danych -MICROSOFT SQL. Platforma SIMPLE.iMED to dedykowane placówkom medycznym rozwiązanie, które dzięki połączeniu systemów klasy ERP, PACS, HIS, RIS, Apteka, Teleradiologia i Rehabilitacja, obejmuje swoją funkcjonalnością wszystkie procesy zachodzące w szpitalach i przychodniach.

Dzięki wdrożeniom systemu SIMPLE.iMED, który stał się niezbędny do sprawnego funkcjonowania Szpitala, a przede wszystkim do prawidłowego zarządzania jego zasobami, Grupa SIMPLE na stałe wpisała się na listę najczęściej wybieranych dostawców systemów informatycznych. Do grona naszych Klientów należą m.in.: CENTRUM ONKOLOGII - INSTYTUT IM. MARII SKŁODOWSKIEJ - CURIE W WARSZAWIE, WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU, INSTYTUT KARDIOLOGII, WOJSKOWY INSTYTUT MEDYCZNY, INSTYTUT GRUŹLICY I CHORÓB PŁUC, ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM ONKOLOGII W KIELCACH, ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM RATOWNICTWA MEDYCZNEGO I TRANSPORTU SANITARNEGO W KIELCACH, WIELKOPOLSKIE CENTRUM PULMONOLOGII I TORAKOCHIRURGII W POZNANIU, SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH W BIAŁYMSTOKU,

ZACHODNIOPOMORSKIE CENTRUM ONKOLOGII W SZCZECINIE czy INSTYTUT PSYCHIATRII I NEUROLOGII.

### **Instytuty badawcze**

Spółka dominująca Grupy SIMPLE jest jedyną na polskim rynku firmą IT z tak dużym doświadczeniem w zakresie informatyzacji polskich jednostek naukowo-badawczych. Od prawie 30 lat dostarczamy kompleksowe rozwiązania informatyczne umożliwiające pracownikom instytutów efektywne planowanie i rozliczanie projektów, grantów, budżetowanie działalności, zarządzanie personelem, kontrolę finansów, zarządzanie majątkiem a także obsługę zamówień i zakupów w ramach prowadzonych projektów. Oprogramowanie Grupy SIMPLE to nowoczesny system informatyczny kompleksowo wspierający zarządzanie Instytutem w zakresie obsługi procesów naukowych, dydaktycznych i administracyjnych. To narzędzie wspierające w codziennych obowiązkach pracowników, które posiada specjalizowane funkcje wspierające procesy przygotowywania sprawozdań na potrzeby ministerstw lub innych podmiotów zewnętrznych. SIMPLE.ERP wraz z systemem obiegu dokumentów, portalem pracowniczym, HCM oraz platformą analiz biznesowych SIMPLE.BI tworzy kompleksowe rozwiązanie wspierające 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.

Ponad 30 Instytutów korzysta z oprogramowania Grupy SIMPLE, należą do nich m.in.: INSTYTUT METEOROLOGII I GOSPODARKI WODNEJ – PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY, INSTYTUT FIZYKI PAN, INSTYTUT GENETYKI I HODOWLI ZWIERZĄT PAN, INSTYTUT MATEMATYCZNY PAN, INSTYTUT FIZJOLOGII I PATOLOGII SŁUCHU, INSTYTUT GRUŹLICY I CHORÓB PŁUC, INSTYTUT KARDIOLOGII IM. PRYMASA TYSIĄCLECIA STEFANA KARDYNAŁA WYSZYŃSKIEGO, INSTYTUT MEDYCYNY PRACY IM. PROF. DR MED. JERZEGO NOFERA, INSTYTUT PSYCHIATRII I NEUROLOGII, WOJSKOWY INSTYTUT MEDYCZNY, INSTYTUT GRUŹLICY I CHORÓB PŁUC ODDZIAŁ TERENOWY IM. JANA I IRENY RUDNIKÓW, CENTRUM ONKOLOGII – INSTYTUT IM. M. SKŁODOWSKIEJ – CURIE, PAŃSTWOWY INSTYTUT GEOLOGICZNY – PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY, INSTYTUT TECHNOLOGICZNO- PRZYRODNICZY, PRZEMYSŁOWY INSTYTUT AUTOMATYKI I POMIARÓW PIAP, INSTYTUT BADAWCZY LEŚNICTWA, INSTYTUT BIOCHEMII I BIOFIZYKI PAN, CENTRALNY INSTYTUT OCHRONY PRACY – PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY, INSTYTUT TECHNICZNY WOJSK LOTNICZYCH, INSTYTUT OBRÓBKI PLASTYCZNEJ CZY INSTYTUT ZAAWANSOWANYCH TECHNOLOGII WYTARZANIA.

### **Jednostki rządowe**

Oprogramowanie klasy ERP dla sektora publicznego - SIMPLE.GOV powstało z myślą o instytucjach publicznych. Posiadamy wieloletnie doświadczenie we współpracy z jednostkami administracji rządowej i samorządowej oraz innymi instytucjami publicznymi. Znamy potrzeby branży nakierowane na sprawność wykonywania statutowych celów i misji, rozumiemy, że wymagają one odrębnego traktowania i indywidualnego podejścia. Wykonywanie zadań

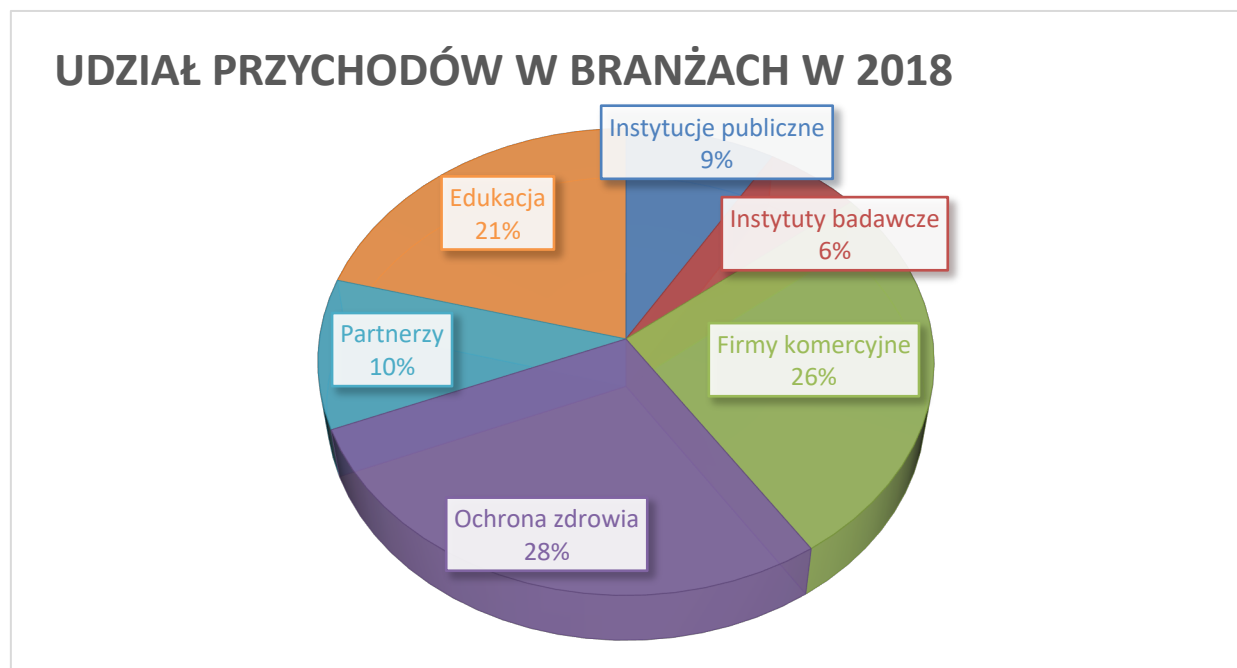
publicznych nie jest zawieszona w próżni, obowiązki wynikające z funkcjonującego w Polsce prawa jak i wyzwania sprawnego zarządzania zasobami ludzkimi są naszym zdaniem kluczowym dla realizowanych celów instytucji.

Do grona naszych Klientów należą m.in.: MINISTERSTWO ZDROWIA, KRAJOWA IZBA GOSPODARCZA, BIURO RZECZNIKA PRAW OBYWATELSKICH czy URZĄD MIEJSKI W BUKOWNIE.

Doświadczenia Grupy SIMPLE obejmują także realizacje systemów dedykowanych oraz integrację wszelkich rozwiązań wspomagających zarządzanie. Kompetencje w zakresie integracji rozwiązań informatycznych potwierdziliśmy w już realizowanych dużych i kompleksowych projektach w sektorze publicznych jak również komercyjnym.

Działalność Grupy Kapitałowej SIMPLE prowadzona jest jedynie na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. Grupa nie stosuje dodatkowego podziału przychodów na obszary geograficzne.

Poniżej zaprezentowano przychody ze sprzedaży według profilu działalności klienta.



W trakcie roku 2018, Grupa SIMPLE kontynuowała sprzedaż do kluczowych sektorów rynku, do których skierowana jest oferta produktowa Spółek. Porównując sprzedaż w poszczególnych branżach do okresów historycznych, w dalszym ciągu głównymi odbiorcami produktów i usług w 2018 roku były uczelnie wyższe, jednostki służby zdrowia, instytuty badawcze na rynku publicznym oraz firmy produkcyjne, usługowe i budowlane na rynku komercyjnym. Istotną grupą Klientów, z którą Emitent wiąże wzrost przychodów ze sprzedaży w kolejnych latach jest również branża kolejowa.

Wysoki udział przychodów z rynku publicznego związany jest w szczególności ze sprzedażą nowych projektów, które Grupa regularnie pozyskuje w ramach toczących się postępowań przetargowych. Wyniki osiągnięte ze sprzedaży do podmiotów rynku komercyjnego w dużej mierze wynikają natomiast ze sprzedaży usług utrzymaniowych, dosprzedaży nowych produktów pojawiających się w ofercie Grupy a także realizacji usług skrojonych na miarę indywidualnych potrzeb konkretnych Klientów.

Grupa Kapitałowa Simple prowadzi również działalność w zakresie oprogramowania i sprzedaży sprzętu komputerowego oraz świadczy usługi w tym zakresie.

Jedyny segment geograficzny stanowi sprzedaż na terenie kraju, która stanowi 100% przychodów Grupy.

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

W roku 2018 udział w przychodach od żadnego odbiorcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

### 3.4. 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 poczucie 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 koszty.

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 2018 udział w przychodach od żadnego dostawcy nie przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży Grupy.

### 3.5. 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, określają w znacznym stopniu potencjał rozwoju Emitenta. Ważną kwestią, szczególnie w branży IT, stanowi sytuacja na rynku pracy, mianowicie dostęp do wykwalifikowanych specjalistów i wciąż rosnące koszty związane z zatrudnieniem.



Wydatki przedsiębiorstw na rozwój w dziedzinie IT zazwyczaj ulegają zwiększeniu w sprzyjających warunkach otoczenia rynkowego, natomiast w okresie dekonjunktury - 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.

### 3.6. Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze

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

### 3.7. 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 16 lipca 2018 r. Emitent zawarł z Państwową Wyższą Szkołą Zawodową w Płocku umowę na dostawę i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego. Za wykonanie projektu Emitent otrzyma wynagrodzenie o wartości powyżej 1,4 mln zł brutto (raport bieżący 15/2018).
- w dniu 7 sierpnia 2018 r. Emitent zawarł z Państwową Wyższą Szkołą Zawodową w Nysie umowę na dostawę i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego. Za wykonanie przedmiotu umowy Emitent otrzyma wynagrodzenie o wartości ok. 2,2 mln zł brutto (raport bieżący 16/2018).
- w dniu 6 listopada 2018 r. Emitent zawarł z jako lider konsorcjum z udziałem Spółki zależnej Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o., umowę z Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Medycznej w Janowie Lubelskim, którym przedmiotem jest:
  - instalacja i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego,
  - wykonanie instalacji sieci komputerowej
  - dostawę sprzętu informatycznego oraz licencji systemowych i baz danych.

Za realizację przedmiotu zamówienia Konsorcjum otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 3,03 mln zł brutto, przy czym udział Emitenta w realizacji umowy oraz wynagrodzeniu wynosi 79% (raport bieżący 19/2018).

- w dniu 22 listopada 2018 r. Emitent zawarł z Uniwersytetem Mikołaja Kopernika w Toruniu umowę na instalację i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego służącego wspomaganie procesu zarządzania wraz z usługami utrzymania systemu i usługami szkoleniowymi. Za realizację przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 12 mln zł brutto. (raport bieżący 23/2018).
- W dniu 31 grudnia 2018 r. Emitent otrzymał od Uniwersyteckiego Centrum Medycyny Morskiej i Tropikalnej pismo, w którym poinformował on o odstąpieniu od całości umowy na realizację projektu informatycznego z dnia 17 grudnia 2017 r. w związku z opóźnieniem Emitenta w jej realizacji. W ocenie Spółki odstąpienie przez Zamawiającego od Umowy było nieuzasadnione, wobec czego Emitent podjął działania celem wyjaśniania zasadności i podstaw dokonanego odstąpienia, a przy tym wezwał

Zamawiającego do niezwłocznego podpisania protokołu odbioru oraz zapłatę należnego wynagrodzenia.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego prowadzone są rozmowy Stron dotyczące warunków zawarcia porozumienia, celem kontynuowania współpracy. W przypadku zaistnienia okoliczności istotnych z punktu widzenia sytuacji finansowej Grupy, Zarząd Emitenta poinformuje o tym fakcie w odrębnym raporcie bieżącym.

### **3.8. Portfel zamówień**

Na dzień 31.12.2018 r. portfel zamówień na rok 2019 wynosił ok 25 mln zł.

Zarząd szacuje, że w związku z dużą ilością rozpoczętych procesów handlowych, wartość portfela zamówień będzie się systematycznie zwiększała.

### **3.9. 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 dotyczące produktów bankowych:

- umowa, której stroną jest Emitent, o linię wielozadaniową w wysokości 6 mln zł z podziałem na kredyt w rachunku bieżącym (4 mln zł) oraz kredyt rewolwingowy na (2 mln zł) z okres finansowania ustalonym na 24 miesiące;
- umowa, której stroną jest Simple Locum sp. z o.o.. Wartość kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 1 541 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 06 czerwca 2018 roku. Na podstawie niniejszej umowy (i późniejszych aneksów) na koniec 31.12.2018 obowiązywał limit kredytowy w wysokości 600 000,00 PLN. Kredyt zgodnie z warunkami umowy może być przeznaczony wyłącznie na finansowanie bieżącej działalności i ma zostać spłacony do dnia 04.06.2019. Wartość kredytu na dzień bilansowy to 528 tys. PLN.

Dnia 23 czerwca 2016 roku zawarta została Umowa kredytu (porozumienie) Nr WRK/9/2016/2207871951 pomiędzy Simple Invest Sp. z o.o. a ING Bank Śląski o spłacie kredytu na okres od 21 lipca 2016 roku do 21 maja 2019 roku w ratach miesięcznych. Wartość kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 49 tys. zł

Na podstawie zawartej umowy 1048/2017 z dnia 29 grudnia 2017 roku Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. wykorzystuje linię kredytową w banku Pekao Bank Polski S.A. Linia kredytowa została przyznana w wysokości 180 tys. PLN do dnia 28 grudnia 2018 roku. Kredyt został spłacony w terminie i jego wartość na dzień bilansowy wynosi zero.

Na dzień bilansowy Simple S.A. posiada niespłaconą pożyczkę od Spółki zależnej Simple Locum Sp. z o.o. w kwocie 1 105 tys. PLN. Jest to kwota pożyczki przypadająca do spłaty w okresie powyżej jednego roku. Umowa została zawarta w dniu 28 kwietnia 2006 roku na okres 300 miesięcy. W dniu 30 września 2007 został podpisany aneks do umowy pożyczki pomiędzy Simple S.A. a spółką zależną Simple Locum Sp. z o.o. z dnia 28 kwietnia o warunkach spłaty pożyczki i zmianie oprocentowania. Pożyczka spłacana jest w okresach kwartalnych w ratach po 23.500,00 PLN.

1 marca 2016 roku pomiędzy Simple S.A., a spółką zależną Simple Invest Sp. z o.o. zawarta została umowa pożyczki na kwotę 50 tys. zł, z późniejszymi aneksami zwiększającymi kwotę pożyczki. Wartość pożyczki na dzień bilansowy do spłaty powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego wynosi 3 199 mln zł. Na dzień bilansowy odsetki od pożyczki zostały naliczone i zapłacone.

Na dzień 31.12.2018 roku w księgach Simple S.A. figuruje również niespłacony kredyt rewolwingowy w kwocie 1.000.000,00 zł PLN, przy czym kwota przypadająca do spłaty na dzień bilansowy wynosi 750 tys. PLN. Umowa została zawarta w dniu 07.06.2018 roku z okresem spłaty do 30.06.2019. Kredyt ma być spłacony w 12 miesięcznych ratach po 83.333,00 PLN poczynając od 31.10.2018; oprocentowanie wynosi sumę stopy WIBOR dla okresów 1-miesięcznych i marży 1,70% w skali roku. Na dzień 31.12.2018 zostały naliczone i zapłacone odsetki od zapłaconej raty przypadającej na 31.12.2018.

Szczegółowe informacje o kredytach i pożyczkach zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego - Nota nr 29 i Nota nr 32 oraz w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym Spółki SIMPLE S.A., część IV, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego - Nota nr 17, Nota nr 23, Nota nr 30 i Nota nr 33.

### **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 2018 roku zamieszczona jest w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 49.

### 3.10. 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.

### 3.11. Istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

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

W dniu 14 stycznia 2019 r. Emitent zawarł z Zamawiającym umowę z Collegium Medicum Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Bydgoszczy na dostawę, instalację i konfigurację oprogramowania aplikacyjnego oraz jego integrację z posiadanym przez Zamawiającego systemem Wspomagającym Zarządzanie Uczelnią, oraz świadczenie usług wsparcia serwisowego. Za wykonanie przedmiotu Umowy Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości ok. 1,16 mln zł brutto.

W dniu 12 lutego 2019 roku Rada Nadzorcza Simple S.A. powołała z dniem 16 lutego 2019 r. Pana Rafała Wnorowskiego na kolejną kadencję powierzając mu stanowisko Prezesa Zarządu SIMPLE S.A.

### 3.12. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Informacje nt. transakcji z podmiotami powiązаныmi została zamieszczona w nocie 42 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

## 4. Sytuacja finansowa

### 4.1. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe

#### Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31/12/2018	Stan na 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Aktywa trwałe	20 864	19 942
Aktywa obrotowe	21 143	26 287
<b>Aktywa razem</b>	<b>42 007</b>	<b>46 229</b>

Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	16 686	15 977
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	148	389
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>16 833</b>	<b>16 366</b>
Zobowiązania długoterminowe	3 900	4 067
Zobowiązania krótkoterminowe	21 273	25 795

Spadek sumy bilansowej jest efektem poprawy sprawności zarządzania kapitałem obrotowym oraz przeznaczenia środków pieniężnych zgromadzonych na dzień 31.12.2017 z tytułu spłaty należności przez klientów z rynku publicznego na spłatę zobowiązań z powiązanych z realizacją tych kontraktów. W ciągu roku 2018 zostały także w znacznej części zafakturowane należności wynikające z realizacji kontraktów długoterminowych, które na dzień 31.12.2017 stanowiły przychód wynikający z szacunków kontraktów.

Po stronie zobowiązań krótkoterminowych na dzień sprawozdawczy miał miejsce spadek salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 3.014 tys. PLN, co stanowi zmniejszenie o 32% w stosunku do 31.12.2017 oraz krótkoterminowych zobowiązań z tytułu faktoringu i leasingu o 1.272 tys. PLN, co stanowi zmniejszenie o 53% w stosunku do 31.12.2017.

Po stronie aktywów nastąpiło zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 3.030 tys. PLN, co stanowi zmniejszenie o 72% w stosunku do 31.12.2017, a także zmniejszenie stanu należności z tytułu kontraktów długoterminowych o kwotę 1.442 tys. PLN, co stanowi zmniejszenie o 43% w stosunku do 31.12.2017.

## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Przychody ze sprzedaży	45 783	46 885
EBITDA	8 205	6 214
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	5 254	3 971
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 924	3 491
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 098</b>	<b>3 080</b>
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	4 085	3 036

Nieznaczny spadek przychodów ze sprzedaży jest spowodowany zmianą struktury sprzedaży w roku 2018 w stosunku do roku 2017. W roku 2018 miał miejsce spadek sprzedaży towarów, licencji obcych oraz usług związanych z licencjami obcymi realizowany m.in. jako element kontraktów długoterminowych o 4.414 tys. PLN, na rzecz sprzedaży produktów i usług

własnych Grupy. Sprzedaż produktów i usług własnych Grupy wzrosła r/r o 3.312 tys. PLN, co stanowi wzrost o 10%.

W roku 2018 nastąpiła znacząca poprawa najbardziej istotnych wskaźników rentowności. W stosunku do roku porównawczego nastąpił wzrost wskaźnika EBITDA o 1.991 tys. PLN (32% r/r), wzrost EBIT o 1.283 tys. PLN (32% r/r) oraz zysku netto o 1.018 tys. PLN (33% r/r).

## Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 718	6 906
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 658	-2 771
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 090	-667
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-3 030</b>	<b>3 469</b>

Zmniejszenie środków pieniężnych z działalności operacyjnej wynika głównie ze zmniejszenia stanu zobowiązań handlowych o kwotę 3.014 tys. PLN. Ma to bezpośredni związek ze spłatą zobowiązań z powiązanych z realizacją kontraktów, z tytułu których klienci dokonali płatności przed końcem roku 2017.

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

Ujemne przepływy z działalności finansowej wynikają z dwóch czynników – wypłaty w roku 2018 dywidendy za rok 2017 w kwocie 1.059 tys. PLN oraz spłatą zobowiązań finansowych w kwocie 1.257 tys. PLN.

## 4.2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
<b>Przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej</b>	45 783	46 885
Koszt własny sprzedaży	23 282	23 481

<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>22 501</b>	<b>23 404</b>
Koszty sprzedaży	10 839	13 521
Koszty zarządu	6 166	6 204
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>5 496</b>	<b>3 679</b>
Pozostałe przychody operacyjne	882	452
Pozostałe koszty operacyjne	1 559	160
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	435	0
Zysk z działalności zaniechanej	0	0
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)</b>	<b>5 254</b>	<b>3 971</b>
Przychody finansowe	95	7
Koszty finansowe	425	487
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>8 205</b>	<b>6 214</b>
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 924	3 491
Podatek dochodowy	826	411
<b>Zysk (strata) netto okresu sprawozdawczego</b>	<b>4 098</b>	<b>3 080</b>

Struktura sprawozdania z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	(%)	(%)
<b>Udział kosztów własnych w kosztach ogółem</b>	55,1%	53,5%
Udział kosztów sprzedaży w kosztach ogółem	25,6%	30,8%
<b>Udział kosztów zarządu w kosztach ogółem</b>	14,6%	14,1%
Udział pozostałych kosztów operacyjnych w kosztach ogółem	3,7%	0,4%
Udział kosztów finansowych w kosztach ogółem	1,0%	1,1%

Wskaźniki rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	(%)	(%)
Rentowność brutto sprzedaży	49,1%	49,9%
<b>Rentowność sprzedaży</b>	<b>12,0%</b>	<b>7,8%</b>
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	11,5%	8,5%
Rentowność EBITDA	17,9%	13,3%
<b>Rentowność brutto</b>	<b>10,8%</b>	<b>7,4%</b>
Rentowność netto	9,0%	6,6%
Rentowność aktywów - ROA	9,8%	6,7%
<b>Rentowność kapitału własnego - ROE</b>	<b>24,3%</b>	<b>18,8%</b>

Aktywa	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
<b>Aktywa razem</b>	<b>42 007</b>	<b>46 229</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>20 864</b>	<b>19 942</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	3 858	3 819
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Wartość firmy	3 120	3 120
Aktywa niematerialne	11 861	10 831
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	63	63
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 364	1 722
Pozostałe aktywa finansowe	289	342
Pozostałe aktywa	309	45
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>21 143</b>	<b>26 287</b>
Zapasy	853	1 555
Należności z tytułu dostaw i usług	15 225	15 735
Pozostałe należności	468	200
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	1 879	3 321
Bieżące aktywa podatkowe	483	5
Rozliczenia międzyokresowe	1 028	1 234
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 206	4 236

Struktura aktywów	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(%)	(%)
<b>Aktywa razem</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>49,7%</b>	<b>43,1%</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	9,2%	8,3%
Nieruchomości inwestycyjne	0,0%	0,0%
Wartość firmy	7,4%	6,7%
Aktywa niematerialne	28,2%	23,4%
Inwestycje w jednostkach zależnych	0,1%	0,1%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3,2%	3,7%
Pozostałe aktywa finansowe	0,7%	0,7%
Pozostałe aktywa	0,7%	0,1%
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>50,3%</b>	<b>56,9%</b>
Zapasy	2,0%	3,4%
Należności z tytułu dostaw i usług	36,2%	34,0%
Pozostałe należności	1,1%	0,4%
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	4,5%	7,2%
Bieżące aktywa podatkowe	1,2%	0,0%
Rozliczenia międzyokresowe	2,4%	2,7%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2,9%	9,2%



Kapitały i zobowiązania	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
<b>Kapitał własny i zobowiązania razem</b>	<b>42 007</b>	<b>46 229</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>16 833</b>	<b>16 366</b>
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Pozostałe kapitały	14 507	12 987
Zyski zatrzymane	-2 634	-1 823
Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	148	389
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 900</b>	<b>4 067</b>
Pożyczki i kredyty bankowe	1 416	1 590
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 008	823
Rezerwa na podatek odroczoney	1 215	1 426
Rezerwy długoterminowe	199	167
Pozostałe zobowiązania	62	62
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21 273</b>	<b>25 795</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 493	9 507
Pożyczki i kredyty bankowe	2 619	2 127
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 140	2 412
Zobowiązania publicznoprawne	3 973	4 085
Rezerwy krótkoterminowe	1 258	1 720
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	4 387	4 610
Pozostałe zobowiązania	1 402	1 335

Struktura kapitałów i zobowiązań	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(%)	(%)
<b>Kapitał własny i zobowiązania razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>40,1%</b>	<b>35,4%</b>
Kapitał akcyjny	11,5%	10,4%
Pozostałe kapitały	34,5%	28,1%
Zyski zatrzymane	-6,3%	-3,9%
Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	0,4%	0,8%
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9,3%</b>	<b>8,8%</b>
Pożyczki i kredyty bankowe	3,4%	3,4%
Pozostałe zobowiązania finansowe	2,4%	1,8%
Rezerwa na podatek odroczoney	2,9%	3,1%
Rezerwy długoterminowe	0,5%	0,4%
Pozostałe zobowiązania	0,1%	0,1%
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>50,6%</b>	<b>55,8%</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15,5%	20,6%
Pożyczki i kredyty bankowe	6,2%	4,6%

Pozostałe zobowiązania finansowe	2,7%	5,2%
Bieżące zobowiązania podatkowe	9,5%	8,8%
Rezerwy krótkoterminowe	3,0%	3,7%
Przychody przyszłych okresów	10,4%	10,0%
Pozostałe zobowiązania	3,3%	2,9%

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(dni)	(dni)
<b>Okres rotacji zapasów (w dniach)</b>	<b>7</b>	<b>12</b>
<b>Okres inkasa należności (w dniach)</b>	<b>121</b>	<b>122</b>
<b>Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)</b>	<b>52</b>	<b>74</b>

Wskaźniki płynności	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(dni)	(dni)
<b>Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe]</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>
<b>Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe]</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>
<b>Wskaźnik płynności III [środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe]</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>

Na skutek konsekwentnego wdrażania polityki zarządzania kapitałem obrotowym, w roku 2018 nastąpiła poprawa wszystkich wskaźników sprawności zarządzania. Nastąpiło skrócenie cyklu rotacji zapasów o 5 dni, okresu inkasa należności o 1 dzień oraz okresu spłaty zobowiązań handlowych o 22 dni.

Wskaźniki płynności na dzień 31.12.2018 roku pozostają na bezpiecznych, analogicznych jak na dzień 31.12.2017 poziomach i gwarantują możliwość terminowej obsługi zobowiązań Grupy.

Na największą uwagę zasługuje znacząca poprawa wskaźników rentowności, które w roku 2018, w ocenie zarządu, zbliżyły się do wartości oczekiwanych. Grupa osiągnęła rentowność EBITDA na poziomie 17,9%, EBIT 11,5% oraz rentowność netto na poziomie 9,0%. Znaczącej poprawie uległy także wskaźniki ROA i ROE, które osiągnęły w roku 2018 odpowiednio poziomy 9,8% oraz 24,3%. Poprawa wskaźników rentowności jest efektem nieustannego usprawniania modelu zarządzania projektami oraz optymalizacji kosztów, w tym kosztów stałych. W szczególności w roku 2018 nastąpiło ograniczenie w stosunku do roku 2017 kosztów Zarządu o 746 tys. PLN oraz kosztów Sprzedaży o 831 tys. PLN.

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

#### Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Aktywa trwałe	24 106	21 830
Aktywa obrotowe	19 234	26 878
<b>Aktywa razem</b>	<b>43 340</b>	<b>48 708</b>
Kapitał akcyjny	4 812	4 812
Pozostałe kapitały i zyski zatrzymane	15 410	14 540
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>20 223</b>	<b>19 352</b>
Zobowiązania długoterminowe	3 308	3 541
Zobowiązania krótkoterminowe	19 810	25 815
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>23 118</b>	<b>29 356</b>

Wskaźniki sprawności zarządzania	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(dni)	(dni)
Okres rotacji zapasów (w dniach)	5	11
Okres inkasa należności (w dniach)	124	126
Okres spłaty zobowiązań handlowych (w dniach)	51	89

Wskaźniki płynności	Stan na	Stan na
	31/12/2018	31/12/2017
	(dni)	(dni)
Wskaźnik płynności I [aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe]	1,0	1,0
Wskaźnik płynności II [aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe]	0,9	1,0
Wskaźnik płynności III [środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe]	0,0	0,2

Przyczyny spadku sumy bilansowej są analogiczne jak dla danych skonsolidowanych. Spadek sumy bilansowej jest efektem poprawy sprawności zarządzania kapitałem obrotowym oraz przeznaczenia środków pieniężnych zgromadzonych na dzień 31.12.2017 z tytułu spłaty należności przez klientów z rynku publicznego na spłatę zobowiązań z powiązanych z realizacją tych kontraktów. W ciągu roku 2018 zostały także w znacznej części zafakturowane należności wynikające z realizacji kontraktów długoterminowych, które na dzień 31.12.2017 stanowiły przychód wynikający z szacunków kontraktów.

W roku 2018 nastąpiła poprawa wszystkich wskaźników sprawności zarządzania. Nastąpiło skrócenie cyklu rotacji zapasów o 6 dni, okresu inkasa należności o 2 dzień oraz okresu spłaty zobowiązań handlowych o 38 dni.

W ocenie Zarządu, wskaźniki płynności na dzień 31.12.2018 roku pozostają na bezpiecznych, poziomach i gwarantują możliwość terminowej obsługi zobowiązań Spółki.

## Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Przychody ze sprzedaży	43 639	44 711
EBITDA	7 340	6 169
Zysk (strata) z działalności operacyjnej [EBIT]	4 902	4 174
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 867	3 953
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 141</b>	<b>3 612</b>

Struktura sprawozdania z całkowitych dochodów	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	(%)	(%)
<b>Udział kosztów własnych w kosztach ogółem</b>	49,6%	50,3%
Udział kosztów sprzedaży w kosztach ogółem	32,6%	33,7%
<b>Udział kosztów zarządu w kosztach ogółem</b>	13,1%	14,6%
Udział pozostałych kosztów operacyjnych w kosztach ogółem	3,8%	0,4%
Udział kosztów finansowych w kosztach ogółem	1,0%	1,0%

Wskaźniki rentowności	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	(%)	(%)
Rentowność brutto sprzedaży	54,1%	53,4%
<b>Rentowność sprzedaży</b>	<b>11,9%</b>	<b>8,6%</b>
Rentowność działalności operacyjnej (EBIT)	11,2%	9,3%
Rentowność EBITDA	16,8%	13,8%

<b>Rentowność brutto</b>	<b>11,2%</b>	<b>8,8%</b>
Rentowność netto	9,5%	8,1%
Rentowność aktywów - ROA	9,6%	7,4%
<b>Rentowność kapitału własnego - ROE</b>	<b>125,2%</b>	<b>102,0%</b>

Jednym z głównych celów Zarządu Simple SA na rok 2018 była poprawa rentowności działalności. Poprawa wskaźników rentowności jest efektem nieustannego usprawniania modelu zarządzania projektami oraz optymalizacji kosztów, w tym kosztów stałych, a także zwiększanie udziału produktów i usług własnych w przychodach Spółki.

W stosunku do roku porównawczego nastąpił wzrost wskaźnika EBITDA o 1.171 tys. PLN (19% r/r), wzrost EBIT o 728 tys. PLN (17% r/r) oraz zysku netto o 530 tys. PLN (15% r/r).

### Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2018	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2017
	PLN'000	PLN'000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	450	8 104
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 920	-4 362
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 563	-593
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-3 033</b>	<b>3 149</b>

Zmniejszenie środków pieniężnych z działalności operacyjnej wynika głównie ze zmniejszenia stanu zobowiązań handlowych o kwotę 4.740 tys. PLN. Ma to bezpośredni związek ze spłatą zobowiązań z powiązanych z realizacją kontraktów, z tytułu których klienci dokonali płatności bądź zostały faktury wykupione przez faktora przed końcem roku 2017.

Ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej są wynikiem prowadzonej przez Spółkę intensywnej działalności inwestycyjnej i rozwojowej – nieustannym rozwojem produktów, w tym nakładami na wytworzenie nowej wersji systemu ERP.

Ujemne przepływy z działalności finansowej wynikają z dwóch czynników – wypłaty w roku 2018 dywidendy za rok 2017 w kwocie 1.059 tys. PLN oraz spłatą zobowiązań finansowych w kwocie 1.230 tys. PLN.

#### 4.4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Zarząd Grupy pozytywnie ocenia sytuację finansową Grupy Kapitałowej w tym prowadzone w 2018 roku działania w zakresie kontroli i optymalizacji realizacji dużych projektów, w szczególności ścisłego nadzoru nad kosztami projektowymi oraz stałymi. Prowadzona polityka ma bezpośrednie przełożenie na poprawę wskaźników rentowności, w tym także rentowności kapitałów oraz majątku.

Działania te stwarzają duży potencjał do dalszego rozwoju Grupy w roku 2019 oraz kolejnych latach. Zarząd Emitenta pozytywnie ocenia plany zwiększania przychodów ze sprzedaży przy utrzymaniu podobnych poziomów rentowności jak osiągnięte w roku 2018.

Zgodnie z oceną Zarządu Grupy największy potencjał wzrostu w kolejnych latach powinny mieć sektor edukacji oraz medyczny. Zarząd Grupy oczekuje także wzrostu sprzedaży w związku z planowanym wprowadzeniem na rynek w roku 2019 nowej wersji systemu ERP.

Zarząd będzie kontynuował wykonanie zawartej umowy akwizycyjnej i osiągnięcie 100% udziału w spółce Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o. Zarząd nie wyklucza także w kolejnych latach nowych działań w obszarze akwizycji produktów lub podmiotów.

Zarząd Grupy pozytywnie ocenia sytuację w obszarze kapitału obrotowego. Wraz z zacieśnianiem polityki zarządzania kapitałem obrotowym nastąpiła poprawa wskaźników rotacji. W kolejnych latach polityka będzie kontynuowana, na skutek czego Zarząd oczekuje w szczególności dalszej poprawy obrotowości należności.

Aktualną sytuację płynnościową można uznać za mało ryzykowaną, pozwalającą na terminowe regulowanie zobowiązań i nie zagrażającą kontynuacji działalności w przyszłości.

W opinii Zarządu Grupy do najważniejszych czynników zewnętrznych oraz wewnętrznych, które mogą wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej SIMPLE oraz osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie kolejnego roku zaliczyć można:

Wśród czynników zewnętrznych:

- 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,
- polityka w obszarze wsparcia dotacyjnego klientów ze środków UE,
- intensywność działań bezpośredniej oraz pośredniej konkurencji,
- otwartość i chłonność rynku na nowe rozwiązania produktowe.

Wśród czynników wewnętrznych:

- rezultaty bieżących działań handlowych
- przebieg prac w ramach realizowanych umów,
- jakość pozyskiwanej kadry do celów realizacji projektów,
- rezultaty prac nad nowymi produktami oraz rozwojem istniejących.

#### **4.5. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi a wcześniej publikowanymi prognozami**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych Grupy Kapitałowej ani Spółki na rok 2018.

#### **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.

Grupa SIMPLE na bieżąco zarządza płynnością finansową oraz 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 kreuje 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 optymalizacyjnych

W okresie sprawozdawczym Zarząd kontynuował wdrażanie działań optymalizacyjnych, które przełożyły się na poprawę efektywności i rentowności Grupy Kapitałowej. Działania te były nakierunkowane na:

- poprawę efektywności realizacji usług wdrożeniowych, powdrożeniowych i serwisowych;
- optymalizację procesów biznesowych dotyczących sprzedaży i realizacji usług dla istniejących klientów;
- aktywne i efektywne uczestnictwo w bieżących postępowaniach przetargowych, pozyskiwanie nowych kontraktów w ramach postępowań przetargowych oraz procesów handlowych prowadzonych na rynkach komercyjnych;
- szybkie reagowanie na zmieniające się warunki rynku, popyt i kierunki zainteresowań potencjalnych Klientów;
- efektywniejsze wykorzystanie i zarządzanie zasobami własnymi, w tym pracą ekspertów;
- dalsze udoskonalanie Systemu Zarządzania opartego na realizacji celów strategicznych, operacyjnych;
- automatyzację prowadzonych procesów, wprowadzenie i zastosowanie nowoczesnych rozwiązań umożliwiających sprawniejszą i dokładniejszą weryfikację działań operacyjnych
- dalszy rozwój produktów SIMPLE z wykorzystaniem środków pozyskanych z dotacji unijnej, wytworzenie zestawu gotowych rozwiązań dystrybuowanych w formie gotowych „paczek”
- rozpoznanie i analizę potrzeb rynku w celu lepszego dopasowania oferty, weryfikację otoczenia konkurencyjnego
- rozpoczęcie sprzedaży i wdrażania nowych produktów, w tym aplikacje mobilne dostosowanych do głównych systemów Grupy SIMPLE tj. mStudent, mPracownik.

Powyższe działania w wymierny sposób przyczyniły się do poprawy efektywności spółki, a co przełożyło się na lepsze efekty ekonomiczne. Prowadzenie działań optymalizacyjnych jest stałym punktem przyjętej przez Zarząd strategii Grupy Kapitałowej Simple w kolejnych latach działalności.

#### 4.9. Inwestycje

Głównym kierunkiem rozwoju i inwestycji w roku 2018 stały się dla Grupy Kapitałowej aplikacje mobilne. W trakcie okresu sprawozdawczego do sprzedaży wprowadzone zostały 4 aplikacje mobilne: mPracownik, mStudent, mEAM.SIMPLE oraz mSIMPLE.DMS oraz rozpoczęte zostały przygotowania do uruchomienia kolejnych aplikacji tj. mSerwis oraz mSIMPLE.iMED, których premiera zaplanowana została na rok 2019. Szeroka oferta produktów SIMPLE daje możliwości przeniesienia wielu wyodrębnionych funkcjonalnie modułów, bezpośrednio do kanału mobilnego. Biorąc pod uwagę fakt, że na rynku IT



aplikacje mobilne niezmiennie wykazują tendencję wzrostową i stanowią podstawę mocnych fundamentów każdej liczącej się marki, rozwój tego typu produktów stanowi w chwili obecnej jeden z najlepszych sposobów na pozyskanie odbiorców i zwiększenie wyników sprzedaży, również w przypadku Grupy SIMPLE. W minionym roku, 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:

- ↪ SIMPLE.ERP Operacje Cykliczne ZMF,
- ↪ SIMPLE.ERP Dane Osobowe - Szybkie Wyszukiwanie,
- ↪ Zaawansowana obsługa tabel przestawnych,
- ↪ Monitorowanie Obrotu Produktami Leczniczymi,
- ↪ SIMPLE.ERP Planowanie i bilansowanie zamówień,
- ↪ SIMPLE.ERP eBANK (SIMPLE.ERP eBANK – ING oraz SIMPLE ERP eBANK – PEKAO).

W ramach prowadzonych inwestycji SIMPLE S.A. rozpoczęła w minionym roku pracę nad stworzeniem pionierskich pod względem technologicznym i unikatowych na skalę kraju rozwiązań. Innowacyjność stosowanych technologii, może bezwzględnie zrewolucjonizować wkrótce rynek IT w Polsce.

W roku 2018 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. Zakończenie realizacji projektu (rzeczowe oraz finansowe) zostało określone na IV kwartał 2019 r.

W związku z planowanym dalszym rozwojem Grupy oraz poszerzeniem oferty produktowej, Zarząd Spółki Simple S.A. nie wyklucza kolejnych akwizycji na rynku informatycznym.

#### **4.10. Zobowiązania pozabilansowe**

Informacje o zobowiązaniach warunkowych, zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym część IV. Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota nr 40.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Grupie nie występują zobowiązania warunkowe z tytułu toczących się postępowań sądowych przeciwko Spółkom grupy.

#### **4.11. Dywidenda**

W dniu 14 marca 2018 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o rekomendowaniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Emitenta wypłaty dywidendy z zysku netto wypracowanego w 2017 roku. Rekomendacja, o której mowa powyżej została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 24 kwietnia 2018 r.

Zgodnie z decyzją Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Simple S.A. z 22 maja 2018 roku w sprawie przeznaczenia zysku netto za 2017 r., zysk netto za rok obrotowy 2017 w kwocie 3 611 515,79 zł przeznaczony został w następujący sposób:

- kwota 1 058 675,20 złotych przeznaczona została na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy Spółki tj. 0,22 zł na jedną akcję;
- kwota 704 188,67 złotych przeznaczona została na pokrycie strat z lat ubiegłych;
- kwota 1 848 651,92 złotych przeznacza się na kapitał zapasowy Spółki.

Dzień dywidendy został ustalony na dzień 1 sierpnia 2018 roku a wypłata dywidendy nastąpiła w dwóch transzach przypadających na:

- pierwsza transza w kwocie 0,14 zł na jedną akcję – 17 sierpnia 2018 roku,
- druga transza w kwocie 0,08 zł na jedną akcję – 09 listopada 2018 roku.

Dywidendą zostały objęte wszystkie tj. 4.812.160 akcji Spółki.

#### **4.12. Emisja papierów wartościowych**

W 2018 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 2018 jak również na rok 2019.

## **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 18 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.

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

### **Ryzyko pogorszenia koniunktury branżowej**

Ryzyko pogorszenia koniunktury branżowej w kluczowych dla Spółki segmentach (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 w latach 2013-2014 i co prawdopodobnie, będzie miało też miejsce w roku 2019. Dofinansowanie w ramach Działania „Kompetencje w szkolnictwie wyższym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014–2020” powinno pozytywnie wpłynąć na zwiększenie przychodów z tego rynku.

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 kadrowe**

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 akwizycje oraz znaczne inwestycje w rozwój produktów własnych, 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. Niezależnie od powyższego dotacja, jaką pozyskała Spółka na dofinansowanie 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, dodatkowo umożliwia Grupie zminimalizowanie ryzyka konkurencji również na rynkach komercyjnych oraz wśród odbiorców opierających swoją działalność na procesach produkcyjnych. Pierwsze efekty prowadzonych prac rozwojowych widoczne są już poprzez znaczny wzrost udziału branży produkcyjnej w przychodach osiągniętych w 2018 roku.

### **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 doskonała 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 ryzyko 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:

a) 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 (ok. 30%) 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.

b) 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 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 pozyskanego na koniec roku 2016, dofinansowania projektu rozwojowego na „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, co pozwala na zwiększenie tych nakładów.

c) 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 wpływem 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 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 2018, 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. Czynnikiem wpływającym 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 osiąganie 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 mogącym 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 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 pozyskane 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 nastrożać dużych 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 zdywersyfikowanych 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 55

### **5.4. Perspektywy rozwoju na 2018 rok**

Głównym zadaniem do zrealizowania w roku 2019 przez Grupę, będzie kontynuacja działań prowadzonych w roku 2018 zmierzających do dalszego zwiększenia przychodów ze sprzedaży

oferowanych rozwiązań i usług oraz intensywny rozwój zarówno produktów dostosowanych do naszych klientów.

W celu zwiększenia przychodów ze sprzedaży i poprawy rentowności, Grupa zamierza:

- aktywnie uczestniczyć w postępowaniach przetargowych, w tym prowadzonych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, czego efektem będzie pozyskanie znaczącej ilości kontraktów, a także intensyfikować działania handlowe w rynku komercyjnym;
- utrzymać pozycję lidera na kluczowym rynku Uczelnie Wyższych;
- wzmocnić pozycję na kluczowych dla niej rynkach, m.in. rynku medycznym, pozyskać co najmniej kilku Klientów referencyjnych z tego sektora rynku;
- zwiększyć udział w przychodach ze sprzedaży usług utrzymaniowych i dostarczenia nowych produktów do obecnych klientów, w tym aplikacji mobilnych;
- dalszy rozwój nowych produktów na urządzenia mobilne.

W 2018 roku Grupa SIMPLE prowadziła intensywne prace nad zakończeniem projektów pozyskanych w poprzednim roku i nad pozyskaniem nowych kontraktów wdrożeniowych. Jednocześnie optymalizując procesy związane z realizacją usług, czego celem było lepsze wykorzystanie ekspertów firmy i efektywniejsza realizacja usług. Osiągnięte wyniki finansowe wskazują na poprawę efektywności co potwierdza skuteczność przyjętej strategii optymalizacji.

W okresie sprawozdawczym Grupa prowadziła politykę intensyfikacji dosprzedaży usług, dodatkowych funkcjonalności i nowych produktów do istniejących klientów. Efekty jakie udało się osiągnąć sprawiły, że w Grupie musiała rozwijać zespół pod kontem możliwości realizacyjnych, a także realizacji potrzeba ukierunkowanych pod klientów i rozwój ich biznesu.

Dużą perspektywą dla Spółki, w kontekście zwiększenia przychodów, jest uruchomienie postępowań publicznych finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, w ramach której przeprowadzona ma zostać informatyzacja wielu uczelni wyższych. Ponieważ ten sektor rynku jest dla Grupy szczególnie bliski, a zdobyte w ubiegłych latach doświadczenie zapewnia Grupie dużą przewagę konkurencyjną, również tym razem – podobnie jak miało to miejsce w latach 2013-2014, Grupa zamierza zdobyć większość zamówień, które ukażą się na rynku. Czego efektem było zawarcie w 2018 roku kilku nowych kontaktów, a także kilku kontraktów związanych z rozwojem działających już systemów. W celu szybkiej reakcji na potrzeby rynku, Grupa zadbała o zwiększenie możliwości realizacyjnych i jest w pełni przygotowana do prowadzenia od kilku do nawet kilkunastu projektów jednocześnie.

Zastosowania nowych technologii między innymi dla aplikacji mobilnych sprawiły, że Grupa zintensyfikowała również swoje działania na rynku pracy, pozyskując najlepszych specjalistów, ale również inwestując w absolwentów uczelni wyższych, którzy pomimo braku znaczącego dorobku zawodowego, posiadają ogromny potencjał i wiedzę w zakresie rozwiązań IT. Mimo wymagającego rynku pracy udało się Grupie osiągnąć. Rok 2019 będzie kolejnym rokiem nastawionym na rozwój usług i produktów dla Naszych klientów, dlatego z jeszcze większą intensywnością Grupa będzie realizować przyjętą politykę kadrową.

Zarząd Spółki Simple zamierza kontynuować prowadzenie działań rozwojowych i optymalizacyjnych, co jak widać na przykładzie wyników finansowych przedstawionych w niniejszym sprawozdaniu, stanowi podstawę do dalszych sukcesów całej Grupy Kapitałowej.

### **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 2019. Do najważniejszych czynników zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych, które w sposób bezpośredni lub pośredni mogą mieć wpływ na osiągnięte wyniki w następnych kwartałach można zaliczyć:

#### **Czynniki zewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy**

- sytuacja na rynku pracy w branży informatycznej
- perspektywy poszerzenia rynków zbytu i oferty produktowej
- dostęp do funduszy unijnych dla Instytucji Publicznych
- działania związane z nasilającą się konkurencją
- zmiany sytuacji kredytowej, płynności finansowej
- ryzyka związane z szybkimi zmianami technologicznymi i innowacjami na rynku

#### **Czynniki wewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy**

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

Grupa aktywnie uczestniczy w projektach handlowych ukierunkowanych na pozyskanie nowych kontraktów dofinansowań unijnych w sektorze uczelni wyższych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020. Bogate doświadczenie, status lidera we wdrożeniach przeprowadzonych na uczelniach wyższych daje Grupie dużą przewagę konkurencyjną, którą Zarząd zamierza wykorzystać w celu znaczącego zwiększenia w 2018 roku przychodów z nowych kontraktów.

Jednocześnie najważniejszymi celami Zarządu na kolejny rok będą:

- utrzymanie wzrostowej tendencji pozyskiwania kontraktów w ramach postępowań przetargowych (w szczególności w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020);

- intensyfikacja działań handlowych na rynku komercyjnym, dotarcie do nowych rynków zbytu;
- zwiększenie możliwości dosprzedaży usług i produktów, poprzez wprowadzenie do sprzedaży nowych modułów i aplikacji, w szczególności aplikacji mobilnych;
- wzrost udziału Grupy na rynku medycznym oraz ugruntowanie pozycji kluczowego dostawcy oprogramowania klasy ERP;
- kontynuacja strategii zmian w Grupie i działań podjętych w latach 2017-2018;
- dalsza poprawa efektywności realizacji usług i produktów w portfolio Grupy Kapitałowej SIMPLE;

#### **5.4. 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 2018 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego stanowiące Załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2016 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/lad\\_korporacyjny\\_na\\_gpw](https://www.gpw.pl/lad_korporacyjny_na_gpw)

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 w 2018 roku 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

Walne 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 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 zarekomenduje 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 prawne 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 Walne 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.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na rozmiar i rodzaj prowadzonej działalności, Spółka nie posiada sformalizowanej polityki wynagrodzeń. Zgodnie ze Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie, zaś wynagrodzenie członków Zarządu Spółki ustala Rada Nadzorcza. Ponadto Spółka każdego roku publikuje dane dotyczące wynagrodzeń członków organów nadzorczych i zarządczych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wynagrodzenia kadry menedżerskiej ustalane są na podstawie Regulaminu Wynagrodzeń przygotowanego zgodnie z wymogami kodeksu pracy. Okoliczność ta powoduje, iż zasady wynagrodzenia w Spółce są transparentne i tym samym nie niesie to ryzyka lub negatywnych skutków niezastosowania tej reguły.

VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Zasada nie jest stosowana. Komentarz spółki: Z uwagi na rozmiar i rodzaj prowadzonej działalności, Spółka nie posiada sformalizowanej polityki wynagrodzeń. Zgodnie ze Statutem Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie, zaś wynagrodzenie członków Zarządu Spółki ustala Rada Nadzorcza. Ponadto Spółka każdego roku publikuje dane dotyczące wynagrodzeń członków organów nadzorczych i zarządczych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wynagrodzenia kadry menedżerskiej ustalane są na podstawie Regulaminu Wynagrodzeń przygotowanego zgodnie z wymogami kodeksu pracy. Okoliczność ta powoduje, iż zasady wynagrodzenia w Spółce są transparentne i tym samym nie niesie to ryzyka lub negatywnych skutków niezastosowania tej reguły.

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. Opis głównych cech stosowanych w Grupie Kapitałowej systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych**

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

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

## **6.3. Akcje i akcjonariat Simple S.A.**

### **Kapitał zakładowy**

Na dzień 31 grudnia 2018 r. kapitał zakładowy Emitenta tworzyło 4 812 160 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda, w tym:

- 189 000 akcji na okaziciela Serii A1,
- 756 000 akcji na okaziciela Serii A2,

- 225 000 akcji na okaziciela serii B,
- 102 690 akcji na okaziciela serii C,
- 360 000 akcji na okaziciela serii D,
- 180 000 akcji na okaziciela serii E,
- 73 350 akcji na okaziciela serii F,
- 72 864 akcji na okaziciela serii G,
- 27 000 akcji na okaziciela serii H,
- 15 245 akcji na okaziciela serii I,
- 2 001 149 akcji na okaziciela serii J,
- 378 000 akcji na okaziciela serii K,
- 431 862 akcji na okaziciela serii L

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

### Struktura akcjonariatu

Według najlepszej wiedzy Zarządu SIMPLE S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 5 marca 2019 roku stan akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i w liczbie głosów
Cron Sp. z o.o.	1 510 000	31,38%
Bogusław Mitura	1 000 596	20,78%
Formonar Investments Limited	241 000	5,01%
Pozostali	2 060 564	42,86%
<b>Razem</b>	<b>4 812 160</b>	<b>100%</b>

### Akcje emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Poniżej zaprezentowano informację nt. akcji posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień 31 grudnia 2018 r.

Członkowie Zarządu	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)
Rafał Wnorowski	30 000	30 000
Michał Siedlecki	160 000	160 000

Daniel Fryga	6 500	6 500
--------------	-------	-------

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
Marceli Malicki	78 160	78 160

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają uprawnień do akcji Emitenta.

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

W roku 2018 nie zostały podpisane żadne umowy, które mogłyby spowodować zmiany w strukturze akcjonariatu SIMPLE S.A. Analogiczne umowy nie są znane również w odniesieniu do obligatariuszy.

W Spółce nie funkcjonują programy akcji pracowniczych.

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

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

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

#### 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, następnie 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](http://www.simple.com.pl)

Na dzień 1 stycznia 2018 r. w skład Zarządu Emitenta wchodzi następujący Członkowie:

Zarząd	
Rafał Wnorowski	Prezes Zarządu
Michał Siedlecki	Wiceprezes Zarządu
Daniel Fryga	Wiceprezes Zarządu
Jarosław Witwicki	Członek Zarządu

W dniu 31 sierpnia 2018 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Simple S.A. złożył Pan Jarosław Witwicki. Powodem rezygnacji było zakończenie prac nad zakładanymi celami oraz rozpoczęcie współpracy z inną spółką Grupy Kapitałowej Simple S.A.

W wyniku powyżej opisanych zmian, skład Zarządu Spółki dominującej na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień sporządzenia wyglądał następująco:

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

Po okresie sprawozdawczym, tj. dnia 12 lutego 2019 roku, Rada Nadzorcza SIMPLE S.A. powołała Pana Rafała Wnorowskiego na kolejną, trzyletnią kadencję, powierzając mu stanowisko Prezesa Zarządu SIMPLE S.A.

## 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](http://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 39.

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 bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu Członków Rady, a w razie równości głosów przeważa głos jej Przewodniczącego.

Członkowie Rady mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- ❖ uchwalać regulamin Rady Nadzorczej,
- ❖ powoływać i odwoływać 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 Zgromadzenia 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](http://www.simple.com.pl)

W okresie 2018 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działała w sześcioposobowym składzie:

- ❖ Adam Wojacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- ❖ Bogusław Mitura – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- ❖ Zbigniew Strojnowski – Sekretarz Rady Nadzorczej
- ❖ Paweł Zdunek – Członek Rady Nadzorczej
- ❖ Tomasz Zdunek – Członek Rady Nadzorczej
- ❖ Marcei Malicki – Członek Rady Nadzorczej

Od dnia bilansowego do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej jednostki dominującej.

### **Skład Komitetu Audytu**

Na dzień 1 stycznia 2018 roku skład Komitetu Audytu był następujący:

- ◆ Bogusław Mitura - Przewodniczący Komitetu Audytu
- ◆ Tomasz Zdunek – Członek Komitetu Audytu

- ◆ Marcelli Malicki – Członek Komitetu Audytu

W dniu 30 stycznia 2018 r. ze względu na prawdopodobieństwo utraty statusu niezależnego członka Komitetu Audytu, rezygnację z pełnionej funkcji złożył Pan Bogusław Mitura. W następstwie rezygnacji Pana Mitury, tego samego dnia tj. 30 stycznia 2018 r. Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu Pana Adama Wojackiego. W trakcie kolejnego posiedzenia Komitetu, które miało miejsce w dniu 22 maja 2018 r. jego Członkowie powołali na stanowisko Przewodniczącego Pana Tomasza Zdunka, które pełnił do dnia 27 czerwca 2018. W celu uniknięcia jakichkolwiek wątpliwości, co do niezależności Przewodniczącego Komitetu Audytu, od dnia 27 czerwca 2018 r. funkcję tą przejął Pan Marcelli Malicki, wybrany jednogłośnie przez pozostałych Członków Komitetu Audytu. Niezależnie od złożonej rezygnacji, Pan Tomasz Zdunek w dalszym ciągu pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Simple S.A.

W wyniku powyższych zamian, na dzień 31 grudnia 2018 roku, w skład Komitetu Audytu wchodzili:

- ◆ Marcelli Malicki – Przewodniczący Komitetu Audytu
- ◆ Tomasz Zdunek – Członek Komitetu Audytu
- ◆ Adam Wojacki – Członek Komitetu Audytu

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:

- a. Procesu sprawozdawczości finansowej,
- b. Skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- c. 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 2017 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 2017 i 2018.

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 audytorskiej 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.

Wśród Członków Komitetu Audytu ustawowe kryteria niezależności spełnia Pan Marceli Malicki oraz Pan Adam Wojacki. Pan Adam Wojacki i Pan Marceli Malicki posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży popartą wieloletnim doświadczeniem zawodowym, natomiast Pan Tomasz Zdunek posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości wynikające z posiadanego wykształcenia oraz ponad 20 letniego doświadczenia zawodowego w zakresie rachunkowości, księgowości i podatków.

W roku 2018 odbyły się 2 spotkania Komitetu Audytu.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki i dokonana została w następstwie zorganizowanej procedury wyboru spełniającej kryteria.

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

### **Skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń**

Od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku skład Komitetu Zatrudnienia i Wynagrodzeń był następujący:

- ❖ Adam Wojacki
- ❖ Bogusław Mitura
- ❖ Paweł Zdunek

Od dnia bilansowego do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Komitetu Wynagrodzeń jednostki dominującej.

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

W 2018 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 39.

## **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 wniosek w sprawach Spółki, powinni go zgłosić na piśmie Zarządowi, który z kolei przedstawi go ze swoją opinią Radzie Nadzorczej. Radzie Nadzorczej przysługuje swobodne uznanie czy dany wniosek Akcjonariusza lub Akcjonariuszy zgłosić na porządek obrad Walnego Zgromadzenia, jednakże wniosek zgłoszony w odpowiednim terminie przez posiadających łącznie nie mniej niż jedną dziesiątą część kapitału zakładowego, musi być umieszczony na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. W Walnym Zgromadzeniu mogą uczestniczyć Akcjonariusze osobiście bądź przez pełnomocników. 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](http://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 S.A.

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 31.12.2018 r. oraz na dzień publikacji raportu, tj. 05.03.2019 r.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

	umowa o prace	umowa zlecenie	umowa o dzieło	powołanie	umowy B2B	Razem
SIMPLE S.A.	133	5	4	6	37	185
Simple Invest Sp. z o.o.	16	0	0	0	2	18
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	1	0	1
Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	15	2	1	1	6	25

Stan na dzień 05.03.2019 r.

	umowa o prace	umowa zlecenie	umowa o dzieło	powołanie	umowy B2B	Razem
SIMPLE S.A.	134	6	3	6	38	187
Simple Invest Sp. z o.o.	16	0	0	0	2	18
Simple Locum Sp. z o.o.	0	0	0	1	0	1
Medinet Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	15	2	1	1	6	25

Szczegółowe informacje nt. zatrudnienia oraz wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej zamieszczone są w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym, Noty objaśniające do sprawozdania finansowego, Nota Nr 38 oraz Nota Nr 39.

## 7.2. Polityka wynagrodzeń

Spółka na chwilę obecną nie posiada wyodrębnionej polityki wynagrodzeń członków organów Spółki i kluczowych menedżerów. Kwestie te reguluje Statut Spółki, zgodnie z którym wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, natomiast wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej określane jest uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki. W odniesieniu do kluczowych menedżerów wynagrodzenie ustalane jest każdorazowo przez Zarząd Spółki w porozumieniu z menedżerem w zależności od zakresu jego zadań i odpowiedzialności. Spółka nie wyklucza opracowania sformalizowanej polityki wynagrodzeń w przyszłości po ustaleniu jej założeń.

Członkowie Zarządu otrzymują zmienne składniki wynagrodzenia uzależnione od osiągniętych wyników oraz realizacji przyjętych celów. 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.

Członkom Zarządu i kluczowym menedżerom nie przysługują pozafinansowe składniki wynagrodzenia.

W 2018 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 - Płaca zasadnicza określana jest w umowie o pracę zawieranej pomiędzy pracownikiem a pracodawcą.

Dodatek za godziny nadliczbowe - 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 określanego 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 uznaniowa - 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 zatrudniony w Spółka Grupy Kapitałowej przysługuje prawo do pozafinansowych składników wynagrodzenia, do których zalicza się:

- ↳ Opieka medyczna
- ↳ Karty sportowe

### **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.

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 3 września 2018 roku został zaplanowany kolejny termin rozprawy w sprawie. Kolejny termin rozprawy zaplanowany jest na dzień 4 czerwca 2019 roku.

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

a) całkowitą redukcję odsetek za opóźnienie od wszystkich zobowiązań,

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

Postanowienie Sądu Rejonowego dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: IX GUp 18/13 z dnia 19 lutego 2014 roku zatwierdzające układ zawarty między Dłużnikiem – Consortia Sp. z o.o. w upadłości układowej a Wierzycielami stało się prawomocne z dniem 30 kwietnia 2014 roku. Postanowieniem z dnia 12 maja 2015 r. Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, sygn. akt: X GU 1/15 uchylono układ zawarty pomiędzy upadłym a wierzycielami oraz otwarto zakończone postępowanie upadłościowe, zmieniono sposób prowadzenia postępowania upadłościowego z postępowania z możliwością zawarcia układu na postępowanie obejmujące likwidację majątku. Postępowanie likwidacyjne jest nadal w toku. Obecnie sprawa toczy się za sygn. akt X GUp 200/15. Syndyk Tomasz Noga wszczął postępowanie sądowe w którym przesłuchiowano byłych członków zarządu Spółki i jej kluczowych pracowników celem ustalenia miejsca znajdowania się dokumentów księgowych Spółki. 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 w lutym br. zarówno postępowanie względem Komendy Policji jak i Powiatu Przysuskiego toczą się przed sądem i nie zapadły jeszcze wyroki Sądu nawet w pierwszej instancji.

## **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 51.

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

## **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 genetycznych do optymalizacji zleceń produkcyjnych. W ramach prac rozwojowych Grupa realizuje projekty związane ze stworzeniem aplikacji mobilnych wzbogacających funkcje systemu ERP oraz systemów z obszaru medycznego i edukacyjnego.

Na koniec roku 2016 Spółce dominującej udało się pozyskać dotację na dofinansowanie 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. 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) zostało określone na IV kwartał 2019 r. Okres kwalifikowalności wydatków dla projektu obejmuje okres od 19 lutego 2016 r. do września 2020 r.

## **7.8. Działalność CSR**

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

W 2018 roku Grupa nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonych charakterze.

## **7.9. Relacje inwestorskie**

### **Notowania akcji Spółki na GPW w Warszawie**

Wartość akcji Spółki na zamknięciu sesji giełdowej w dniu 3 stycznia 2018 r. wynosiła 6,20 zł, zaś na zamknięciu sesji 28 grudnia 2018 r. kurs akcji wyniósł 7,00 zł. Najniższy kurs akcji Spółki w roku 2018, wynoszący 5,25 zł odnotowany został w dniu 27 września 2018r. natomiast najwyższy kurs wynosił 7,70 zł i przypadał na dzień 6 marca 2018 r.



### Aktywność w zakresie relacji inwestorskich

Emitent znaczną uwagę poświęca zapewnieniu dobrej komunikacji z inwestorami i analitykami. W 2018 roku przedstawiciele Zarządu Spółki uczestniczyli w spotkaniach z inwestorami i analitykami giełdowymi.

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

t: +48 22 812 58 98

f: +48 22 815 49 83

[www.simple.com.pl](http://www.simple.com.pl)

adres e-mail do kontaktów w sprawie relacji inwestorskich: [inwestor@simple.com.pl](mailto:inwestor@simple.com.pl)

NIP 113-00-22-578

REGON 012642634

KRS 0000065743

Kapitał Zakładowy 16 868 494,00 PLN

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

## 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 2018 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*

Michał Siedlecki      Wiceprezes Zarządu      *dokument podpisany elektronicznie*

## Dane adresowe

Simple S.A.

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

Numer telefonu: +48 (22) 812 58 98

Numer telefaksu: +48 (22) 815 49 83

Adres poczty elektronicznej: [simple@simple.com.pl](mailto:simple@simple.com.pl)

Adres strony internetowej: [www.simple.com.pl](http://www.simple.com.pl)



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

tel.: (22) 812 58 98  
fax.: (22) 815 49 83  
[simple@simple.com.pl](mailto:simple@simple.com.pl)