

Warszawa, 3 marca 2020 r.

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

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

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

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok 2019 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 43 322 tys. PLN (słownie: czterdzieści trzy miliony trzysta dwadzieścia dwa tysiące złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody netto w wysokości 5 067 tys. PLN (słownie: pięć milionów sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 5 067 tys. PLN (słownie: pięć milionów sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 2 599 tys. PLN(słownie: dwa miliony pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 373 tys. PLN (słownie: trzysta siedemdziesiąt trzy tysiące złotych)
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE w roku obrotowym 2018 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności SIMPLE S.A. w formie jednego dokumentu),

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

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej BGGM Audyt Sp. z o.o. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2019,
- e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań,

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

że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej SIMPLE i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej SIMPLE za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno, co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Z ramienia Rady Nadzorczej Simple S.A.:

Adam Wojacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Bogusław Mitura – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Marceli Malicki – Członek Rady Nadzorczej

Zbigniew Strojnowski – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Zdunek – Członek Rady Nadzorczej

Paweł Zdunek – Członek Rady Nadzorczej