

SUMMA LINGUÆ

**Skonsolidowany
Raport Roczny
2022**



NINIEJSZY RAPORT ZAWIERA

I. LIST PREZESA ZARZĄDU	3
II. WPROWADZENIE	4
III. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA	5
IV. WYBRANE DANE FINANSOWE	6
V. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	8
VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU DOKONUJĄCEGO BADANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	9
VII. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU EMITENTA ZA ROK 2022	9
VIII. INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH ŁADU KORPORACYJNEGO.....	9
IX. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA ROK 2022.....	10
X. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA.....	10

I. LIST PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

W imieniu Zarządu Summa Linguae S.A. mam przyjemność przekazać Państwu skonsolidowany raport roczny za rok 2022.

Rok 2022 to kolejny przełomowy dla Grupy Summa Linguae okres. Dążąc do umocnienia pozycji wiodącego, globalnego dostawcy rozwiązań technologicznych w obszarze zarządzania danymi wielojęzycznymi na przestrzeni roku 2022 roku zostały przeprowadzone dwie kolejne akwizycje. W ich rezultacie Grupę Summa Linguae zasiliła spółka belgijska Datamundi BV z siedzibą w Linter (Belgia) oraz spółka polska Get It sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która w styczniu 2023 roku w celu uproszczenia struktury organizacyjnej i uzyskania efektu synergii została połączona ze spółką dominującą poprzez przeniesienie na nią całego swojego majątku.

Przeprowadzone akwizycje stanowią kolejne istotne kroki w drodze do ścisłego grona liderów rynku, na którym działamy. Pozwoliły one nie tylko zwiększyć zasięg geograficzny naszych działań operacyjnych oraz ze względu na pozyskanych klientów wzmocnić nasz udział w strategicznym obszarze rynku, ale także ponownie skokowo zwiększyć skalę naszej działalności. Akwizycja Datamundi BV to dla Grupy Summa Linguae również nowe kompetencje (szczególnie technologiczne) oraz technologie, które pozwolą nam świadczyć i rozwijać perspektywiczne usługi przetwarzania oraz analizy danych w oparciu o niezwykle intensywnie rozwijające się w ostatnim czasie technologie AI. Z kolei akwizycja spółki Get It sp. z o.o. zwiększyła nasz udział i potencjał sprzedażowy w również niezwykle prężnie rozwijającym się sektorze, a mianowicie usług life science. Dla podkreślenia strategicznego znaczenia przejęcia obu spółek warto wskazać, że po dokonanej akwizycji ich przychód stanowi około 20 % przychodów całej Grupy.

Grupa w 2022 roku dynamicznie rozwijała się także organicznie, czego wyrazem są osiągnięte wyniki finansowe. W tym okresie wygenerowała ona przychód w wysokości 123,8 mln PLN, tym samym uzyskując ich wzrost o 28,8 % wobec 2021 r. Natomiast wynik EBITDA na poziomie Grupy wyniósł 19,3 mln PLN (przy czym był on obciążony kosztami o charakterze jednorazowym w kwocie 1,4 mln PLN), co jest również niezwykle zadowalającym osiągnięciem.

Szczegóły dotyczące najistotniejszych działań podejmowanych przez Grupę Summa Linguae odnajdziecie Państwo w dalszej części niniejszego Raportu oraz raportach bieżących.

W imieniu Zarządu oraz własnym, dziękuję wszystkim Akcjonariuszom, Klientom, Partnerom Biznesowym oraz Współpracownikom za zaangażowanie, zaufanie i owocną współpracę oraz zachęcam do szczegółowego zapoznania się z niniejszym Raportem.

Z wyrazami szacunku,



Krzysztof Zdanowski

Prezes Zarządu Summa Linguae Technologies S.A.

II. WPROWADZENIE

Grupa Kapitałowa Summa Linguae Technologies to wiodący dostawca rozwiązań technologicznych w obszarze zarządzania danymi wielojęzycznymi.

Emitent koncentruje się w swojej strategii na pracy z globalnymi markami działającymi głównie w perspektywicznych sektorach gospodarki, takich jak IT/ ITES, E-Commerce / Retail, E-learning oraz Life Science.

Zakres usług świadczonych przez Emitenta dzieli się na trzy obszary:

a. Data Services

- anotacja i gromadzenie danych
- strukturyzacja danych

b. Managed Services

- end-to-end outsourcing
- placement/staffing

c. Technology-enabled localization services

- lokalizacja i tłumaczenie
- internacjonalizacja, transkreacja

Strategia Jednostki Dominującej zakłada dynamiczny globalny rozwój organiczny oraz poprzez akwizycje i konsolidację rynku usług tłumaczeniowych, lokalizacyjnych i rozwiązań technologicznych w obszarze tłumaczeń/lokalizacji oraz data services.

Grupa posiada międzynarodowy zasięg działalności, obejmujący biura i spółki zależne obecne w 8 krajach:

- | | | |
|-----------|-------------|-----------|
| a. Polska | d. Indie | g. Dania |
| b. USA | e. Szwecja | h. Belgia |
| c. Kanada | f. Norwegia | |

Istotnym elementem strategii Jednostki Dominującej jest także rozwój technologiczny, zarówno w oparciu o technologie własne jak i pozyskane z rynku (off-the-shelf). Umożliwia on nie tylko efektywnie optymalizować procesy, w obszarze dostarczanej jakości i czasu realizacji projektów, ale także pozwala oferować kompleksowe rozwiązania technologiczne w obszarze lokalizacji, odpowiadające na nowe potrzeby globalizującego się rynku.

III. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Emitent: Summa Linguae Technologies S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Opolska 110, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie pod numerem KRS 0000400208, NIP: 9452165721, REGON: 122435108.

Tabela 1. Wyszczególnienie podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31.12.2022 r.

Podmiot	Skrócone nazwy stosowane w niniejszym raporcie	Siedziba	Udział jednostki dominującej w kapitale i głosach	Kapitał zakładowy
Summa Linguae Technologies S.A.	<i>Summa Linguae Technologies, Emitent, Spółka Dominująca</i>	Kraków (Polska)	Spółka dominująca	891.550,80 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Summa Linguae Technologies Sweden AB	<i>Kommunicera, KCAB</i>	Göteborg (Szwecja)	100%	100.000,00 SEK tj. 42.130,00 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Kommunicera AS		Oslo (Norwegia)	100% (za pośrednictwem Kommunikera Communications AB)	100.000,00 NOK tj. 44.610,00 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Summa Linguae Technologies Denmark A/S		Stenløse k/Kopenhagi (Dania)	100% (za pośrednictwem Kommunikera Communications AB)	2.466.668,00 DKK tj. 1.555.727,51 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Mayflower Language Services Pvt. Ltd.	<i>Mayflower</i>	Bangalore (Indie)	100% w głosach* 83,85% w kapitale	500.060,00 INR tj. 26.602,19 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Summa Linguae Technologies Canada Inc.	<i>Globalme</i>	Vancouver (Kanada)	100%	1,00 CAD tj. 3,25 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Datamundi BV	<i>Datamundi</i>	Linter (Belgia)	100%	18.550,00 EUR tj. 86.997,65 PLN na dzień 31.12.2022 r.

Summa Linguae Technologies S.A.
ul. Opolska 110
31-323 Kraków, Poland

T.
E.
WWW.
VAT:
REGON:

+48 785 052 765
office@summalinguae.com
summalinguae.com
PL 945-216-57-21
122435108

Summa Linguae Technologies US Inc.	GlobalVision	Westborough k. Bostonu (USA)	100%	1,00 USD tj. 4,40 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Get It Sp. z o.o	Get It	Warszawa (Polska)	100%	60.350,00 PLN na dzień 31.12.2022 r.

* Jednostka dominująca posiada pełną kontrolę nad polityką operacyjną i finansową Mayflower Language Services Pvt. Ltd. na podstawie obowiązujących umów (umowa inwestycyjna i porozumienie ją zmieniające).

** udział 100% jest w 65% bezpośrednio przez Summa Linguae Technologies S.A. a 35% pośrednio poprzez Globalme Localizations Inc. Zmiana powstała w wyniku połączenia się GlobalVision Inc. z Alche Tech Inc.

Wszystkie wskazane w tabeli nr 1 spółki zależne objęte są konsolidacją metodą pełną.

IV. WYBRANE DANE FINANSOWE

Rachunek zysków i strat	2022	2021	2022	2021
	dane w tys. PLN		dane w tys. EUR*	
A. Przychody netto i zrównane z nimi	123 773,8	96 079,0	26 404,5	21 037,7
B. Koszty działalności operacyjnej	109 675,6	97 710,6	23 397,0	21 394,9
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	14 098,2	-1 631,6	3 007,6	-357,3
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 537,8	1 547,3	968,0	338,8
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 390,2	647,7	296,6	141,8
- w tym: amortyzacja wartości firmy	620,4	620,4	132,4	135,9
F. EBITDA	19 329,9	458,0	4 123,6	100,3
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	17 245,9	-732,0	3 679,0	-160,3
H. Przychody finansowe	1 504,3	5 191,9	320,9	1 136,8
I. Koszty finansowe	1 676,1	1 538,1	357,6	336,8
J. Zysk (strata) brutto	13 331,5	360,4	2 844,0	78,9
K. Podatek dochodowy	3 606,2	1 432,4	769,3	313,6
L. Zysk (strata) netto	9 673,7	-1 145,8	2 063,7	-250,9
Bilans	XII.2022	XII.2021	XII.2022	XII.2021
	dane w tys. PLN		dane w tys. EUR*	
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	80 696,1	52 250,1	17 206,4	11 360,2
I. Wartości niematerialne i prawne	7 314,9	4 964,2	1 559,7	1 079,3

Summa Linguae Technologies S.A.
ul. Opolska 110
31-323 Kraków, Poland

T. +48 785 052 765
E. office@summalinguae.com
WWW. summalinguae.com
VAT: PL 945-216-57-21
REGON: 122435108

II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	72 258,8	45 877,4	15 407,3	9 974,6
III. Rzeczowe aktywa trwałe	314,0	204,5	66,9	44,5
IV. Należności długoterminowe	365,2	415,0	77,9	90,2
V. Inwestycje długoterminowe	24,8	0,0	5,3	0,0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	418,5	789,1	89,2	171,6
B. AKTYWA OBROTOWE	43 958,4	42 127,8	9 373,0	9 159,4
I. Zapasy	0,0	18,3	0,0	4,0
II. Należności krótkoterminowe	25 621,6	14 257,6	5 463,1	3 099,9
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 908,7	21 273,9	2 965,7	4 625,4
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 428,1	6 578,0	944,2	1 430,2
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,0	0,0	0,0	0,0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,0	0,0	0,0	0,0
AKTYWA OGÓŁEM	124 654,4	94 377,9	26 579,3	20 519,6

PASYWA				
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	81 903,2	65 696,6	17 463,7	14 283,7
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	891,6	755,5	190,1	164,3
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	76 131,1	69 269,5	16 233,0	15 060,6
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	820,3	918,8	174,9	199,8
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-2 067,0	-1 700,7	-440,7	-369,8
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 546,5	-2 400,7	-756,2	-522,0
VII. Zysk (strata) netto	9 673,7	-1 145,8	2 062,7	-249,1
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0	0,0	0,0
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	672,9	532,8	143,5	115,8
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	168,9	184,7	36,0	40,2
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 909,5	27 963,8	8 936,1	6 079,9
I. Rezerwy na zobowiązania	4 610,6	2 484,2	983,1	540,1
II. Zobowiązania długoterminowe	9 061,1	5 380,1	1 932,0	1 169,7
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 608,3	14 630,8	4 394,2	3 181,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 629,5	5 468,7	1 626,8	1 189,0
PASYWA OGÓŁEM	124 654,4	94 377,9	26 579,3	20 519,6

Rachunek przepływów pieniężnych	2022	2021	2022	2021
	dane w tys. PLN		dane w tys. EUR*	
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	9 673,7	-1 145,8	2 063,7	-250,9

II. Korekty razem	4 507,3	-319,9	961,5	-70,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 181,0	-1 465,6	3 025,2	-320,9
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	60,4	6 234,0	12,9	1 365,0
II. Wydatki	27 877,9	2 385,1	5 947,2	522,3
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-27 817,5	3 848,9	-5 934,3	842,8
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	8 369,5	31 222,6	1 785,5	6 836,6
II. Wydatki	2 098,2	21 006,1	447,6	4 599,5
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 271,3	10 216,5	1 337,8	2 237,0
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-7 365,3	12 599,7	-1 571,2	2 758,9
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-7 365,3	12 599,7	-1 571,2	2 758,9
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	21 273,9	8 674,2	4 538,3	1 899,3
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	13 908,7	21 273,9	2 967,1	4 658,2

* Powyższe wybrane dane finansowe z bilansu na dzień 31 grudnia 2021 r. i 31 grudnia 2022 r. zostały przeliczone na Euro według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, odpowiednio na dzień: 31 grudnia 2021 r. (kurs 4,5994) i 31.12.2022 r. (kurs 4,6899). Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone na Euro według rocznych kursów średnich ogłoszonych przez NBP odpowiednio w okresie: 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r. (kurs 4,5670) i 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r. (kurs 4,6876).

V. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Summa Linguae S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Jednostkę Dominującą oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Summa Linguae oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Summa Linguae zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Krzysztof Zdanowski
Prezes Zarządu

Madhuri Hegde
Członek Zarządu

Kraków, 29 maja 2023 roku

VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU DOKONUJĄCEGO BADANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Summa Linguae S.A. oświadcza, wybór że firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Summa Linguae (Poland Audit Services Sp. z o.o.z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę podmiotów audytorskich przez PIBR, pod numerem ewidencyjnym 3790) został dokonany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Krzysztof Zdanowski
Prezes Zarządu

Madhuri Hegde
Członek Zarządu

Kraków, 29 maja 2023 roku

VII. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU EMITENTA ZA ROK 2022

Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu za rok 2022 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

VIII. INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH ŁADU KORPORACYJNEGO

W roku 2022 Jednostka Dominująca była zobowiązana do stosowania zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Zarząd Summa Linguae S.A. oświadcza, że stosuje ww. zasady ładu korporacyjnego. Jedyne odstępstwa wskazano poniżej:

- 1) Treść zasady: „Jednostka Dominująca powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno

z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Jednostka Dominująca korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.”

Odstępstwo: W najbliższym czasie Jednostka Dominująca nie przewiduje stosowania zasady prowadzenia transmisji z walnego zgromadzenia oraz rejestracji przebiegu obrad w wyniku czego nie będzie publikować tego rodzaju materiałów na stronie internetowej. Powodem powyższego są znaczące koszty zapewnienia infrastruktury technicznej niezbędnej do zapewnienia transmisji.

- 2) Treść zasady: „Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.”

Odstępstwo: Jednostka Dominująca nie przewiduje publikacji raportów miesięcznych.

IX. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA ROK 2022

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2022 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

X. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA

Sprawozdanie z badania rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.

SUMMA LINGUÆ



Kraków, 29 maja 2023 r.

Zarząd Summa Linguae Technologies S.A

Krzysztof Zdanowski, Prezes Zarządu

Madhuri Hegde, Członek Zarządu

Adres siedziby

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

Dział Księgowości i Administracji

office@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 80

Dział Marketingu i PR

marketing@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 85

Dział Sprzedaży

sales@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 84

Tel. +48 785 121 151

