

SUMMA LINGUÆ

Jednostkowy
Raport Roczny
2022



NINIEJSZY RAPORT ZAWIERA

I. LIST PREZESA ZARZĄDU	3
II. WPROWADZENIE	4
III. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	5
IV. WYBRANE DANE FINANSOWE	7
V. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU DOKONUJĄCEGO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
VII. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU EMITENTA ZA ROK 2022	10
VIII. INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH ŁADU KORPORACYJNEGO	10
IX. SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA ROK 2020	11
X. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	11

I. LIST PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

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

Rok 2022 to kolejny przełomowy dla naszej Spółki 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 rezultacie czego Grupa Summa Linguae zasiła 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 kamienie milowe 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.

Spółka w 2022 roku dynamicznie rozwijała się także organicznie. Będąc jednostką centralną Grupy Kapitałowej Summa Linguae wygenerowała ona przychód w wysokości 33,3 mln PLN, tym samym uzyskując wzrost jednostkowych przychodów aż o 95,3% wobec 2021 r. Natomiast wynik EBITDA na poziomie spółki dominującej wyniósł 12,7 mln PLN (przy czym był on obciążony kosztami o charakterze jednorazowym w kwocie 0,3 mln PLN), co jest również niezwykle zadowalającym osiągnięciem.

Szczegóły dotyczące najistotniejszych działań podejmowanych przez Spółkę 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

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**
 - adnotacja 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 Spółki 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 9 krajach:

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

Istotnym elementem strategii Spółki 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 EMITENCIE

Nazwa	<u>Summa Linguae Technologies S.A.</u>
Siedziba	ul. Opolska 110 31-323 Kraków, Polska
Władze Spółki	Zarząd w składzie: Krzysztof Zdanowski – Prezes Zarządu Madhuri Hegde – Członek Zarządu
Data utworzenia Spółki	26 października 2011 roku
Krajowy Rejestr Sądowy	Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000400208
NIP	945-216-57-21
REGON	122435108
Podstawowy przedmiot działalności	74 30.Z (PKD 2007): Działalność związana z tłumaczeniami
Kapitał zakładowy	891.550,80 PLN
Telefon	Tel. +48 12 293 93 80
FAX	Fax. +48 12 293 93 89
E-mail	<u>office@summalinguae.com</u>
Internet	<u>www.summalinguae.com</u>

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

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 spółki 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 US Inc.	<i>GlobalVision</i>	Westborough k. Bostonu (USA)	100%	1,00 USD tj. 4,40 PLN na dzień 31.12.2022 r.
Get It Sp. z o.o.	<i>Get It</i>	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 Summa Linguae Technologies Canada Inc. Zmiana powstała w wyniku połączenia się GlobalVision Inc. z Alche Tech Inc.

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	33 339,5	17 073,8	7 112,3	3 738,5
B. Koszty działalności operacyjnej	21 326,6	19 987,5	4 549,6	4 376,5
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	12 013,0	-2 913,7	2 562,7	-638,0
D. Pozostałe przychody operacyjne	216,4	514,5	46,2	112,7
E. Pozostałe koszty operacyjne	646,5	671,9	137,9	147,1
- w tym: amortyzacja wartości firmy	620,4	620,4	132,3	135,9
F. EBITDA	12 661,2	-2 304,8	2 701,0	-504,7
G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 582,9	-3 071,1	2 471,0	-672,5
H. Przychody finansowe	1 684,0	4 772,9	359,3	1 045,1
I. Koszty finansowe	1 334,1	440,1	284,6	96,4
J. Zysk (strata) brutto	11 932,8	1 261,8	2 545,6	276,3
K. Podatek dochodowy	2 077,5	944,2	443,2	206,7
L. Zysk (strata) netto	9 855,2	317,6	2 102,4	69,5

Bilans	XII.2022	XII.2021	XII.2022	XII.2021
	dane w tys. PLN		dane w tys. EUR*	
AKTYWA				
A. AKTYWA TRWAŁE	87 050,9	52 892,0	18 561,4	11 499,8
I. Wartości niematerialne i prawne	3 935,7	1 792,4	839,2	389,7
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20,4	23,4	4,4	5,1
III. Należności długoterminowe	0,0	147,2	0,0	32,0
IV. Inwestycje długoterminowe	82 833,6	48 007,9	17 662,1	10 437,9
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	261,2	336,3	55,7	73,1
B. AKTYWA OBROTOWE	19 086,0	27 679,4	4 069,6	6 018,0
I. Zapasy	0,0	18,3	0,0	4,0

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. Należności krótkoterminowe	15 458,6	3 261,2	3 296,2	709,1
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 506,9	23 913,8	747,8	5 199,3
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120,5	486,1	25,7	105,7
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	106 136,9	80 571,4	22 630,9	17 517,8

PASYWA				
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	83 534,2	66 779,9	17 811,5	14 519,3
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	891,6	755,5	190,1	164,3
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	74 514,4	67 652,8	15 888,3	14 709,0
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	0,0	0,0	0,0	0,0
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 547,2	-2 864,8	-543,1	-622,9
VII. Zysk (strata) netto	9 855,2	317,6	2 101,4	69,0
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,0	0,0	0,0	0,0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 602,7	13 791,5	4 819,4	2 998,5
I. Rezerwy na zobowiązania	196,5	227,3	41,9	49,4
II. Zobowiązania długoterminowe	9 061,1	5 380,1	1 932,0	1 169,7
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 541,1	7 281,9	2 674,1	1 583,2
IV. Rozliczenia międzyokresowe	804,0	902,3	171,4	196,2
PASYWA OGÓŁEM	106 136,9	80 571,4	22 630,9	17 517,8

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	9 855,2	317,6	2 102,4	69,5
II. Korekty razem	-11 281,8	-2 463,4	-2 406,7	-539,4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 426,5	-2 145,9	-304,3	-469,9
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	8 271,4	6 170,7	1 764,5	1 351,1
II. Wydatki	25 714,7	7 361,9	5 485,7	1 612,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 443,3	-1 191,2	-3 721,2	-260,8

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	7 510,8	24 747,3	1 602,3	5 418,7
II. Wydatki	2 057,4	5 251,6	438,9	1 149,9
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 453,3	19 495,7	1 163,4	4 268,8
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-13 416,5	16 158,6	-2 862,1	3 538,1
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-13 416,5	16 158,6	-2 862,1	3 538,1
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	16 923,4	764,8	3 610,2	167,5
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	3 506,9	16 923,4	748,1	3 705,6

* 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 SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Summa Linguae S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Summa Linguae S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, 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 SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Summa Linguae S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego Emitenta (Poland Audit Services Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę podmiotów audytorskich przez KIBR, 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 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. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU EMITENTA ZA ROK 2022

Sprawozdanie Zarządu za rok 2022 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

VIII. INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH ŁADU KORPORACYJNEGO

W roku 2022 Spółka 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 od wskazano poniżej:

- 1) Treść zasady: „Spółka 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. Spółka 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 Spółka 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: Spółka nie przewiduje publikacji raportów miesięcznych.

IX. SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA ZA ROK 2022

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

X. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA

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



SUMMA LINGUÆ

Kraków, 29 maja 2022 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 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

