

# SUMMA LINGUÆ

**Skonsolidowany  
Raport Okresowy  
Q4 2021**



**SPIS TREŚCI**

I.	LIST PREZESA ZARZĄDU.....	2
II.	WPROWADZENIE.....	4
III.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA.....	5
IV.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	7
V.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	25
VI.	ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA.....	35
VII.	PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	44
VIII.	OPIS STANU REALIZACJI INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	44
IX.	OPIS DZIAŁAŃ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	44
X.	LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	45
XI.	WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH.....	45
XII.	STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA.....	45

**I. LIST PREZESA ZARZĄDU****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

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze!

W imieniu Zarządu Summa Linguae Technologies S.A. przekazuję na Państwa ręce skonsolidowany Raport okresowy za IV kwartał 2021 r.

Ostatnie miesiące 2021 r. były kolejnym, bardzo istotnym okresem dla naszej Spółki. W poprzednim Raporcie kwartalnym informowaliśmy o przeprowadzeniu badania due diligence potencjalnego celu akwizycji oraz o podjęciu aktywnych działań w celu pozyskania środków na jego finansowanie. Po zakończonym pozytywnym wynikiem badaniu due diligence i doprowadzonych do finału negocjacji doprowadziliśmy w IV kwartale 2021 r. do podpisania umowy przejęcia 100% udziałów Datamundi BV z siedzibą w Linter (Belgia). Powyższa akwizycja została sfinansowana z emisji akcji, które w zdecydowanej większości objął fundusz LSP Investments S.a.r.l. w wyniku czego utrzymał status większościowego akcjonariusza Summa Linguae Technologies S.A. Szczegóły dotyczące akwizycji oraz emisji akcji odnajdziecie Państwo w dalszej części niniejszego Raportu oraz raportach bieżących.

Przeprowadzona akwizycja stanowi kolejny kamień milowy w drodze do ścisłego grona liderów rynku, na którym działamy. Pozwoli ona nie tylko zwiększyć zasięg geograficzny naszych działań operacyjnych oraz ze względu na pozyskanych dzięki akwizycji 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. Dla podkreślenia strategicznego znaczenia przejęcia spółki belgijskiej warto wskazać, że po dokonanej akwizycji jej przychód będzie stanowić około 10% przychodów całej Grupy. Co ważne przejęta spółka działa na rynkach dojrzałych, które charakteryzują się wyższym poziomem cen i liczną obecnością podmiotów działających w strategicznych dla Grupy branżach.

W kontekście wyników finansowych, w czwartym kwartale Grupa zanotowała wzrost organiczny. Wyrazem tego są dane finansowe, a więc wygenerowany przez Grupę w ostatnim kwartale 2021 roku skonsolidowany przychód w wysokości 25,4 mln PLN, stanowiący ok. 12% wzrostu r/r. Na poziomie skonsolidowanego wyniku EBITDA wypracowaliśmy w czwartym kwartale 1,3 mln PLN zysku, a po korekcie o wydatki jednorazowe skorygowany wynik EBITDA wyniósł 1,4 mln PLN. Suma skonsolidowanych przychodów czterech kwartałów 2021 r. daje kwotę 94,7 mln PLN, co oznacza wzrost o 8% r/r. Analogiczna suma wyniku EBITDA za cztery kwartały 2021 r. daje kwotę 1,1 mln PLN, a po korekcie o wydatki jednorazowe skorygowany wynik EBITDA wyniósł 2,1 mln PLN.

**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

Duża aktywność Spółki w pozyskiwaniu nowych klientów i rynków, czego najlepszym wyrazem jest wspomniana akwizycja spółki belgijskiej i jej kontrahentów pozwala ufać, że nadchodzące kwartały będą owocować dynamicznym wzrostem jej wartości w ślad za coraz wyższym poziomem osiągniętych wyników finansowych.

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.



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

**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

markami działającymi głównie w perspektywnych 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, transkrecja

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 | h. Indie    | e. Finlandia |
| b. USA    | i. Szwecja  | f. Dania     |
| c. Kanada | j. Norwegia | g. Belgia    |

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 GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

**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

**Emitent:** Summa Linguae Technologies S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Opolskiej 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 31.12.2021 r.

Podmiot	Skrócone nazwy stosowane w niniejszym raporcie	Siedziba	Udział spółki dominującej w kapitale i głosach (stan na 31.12.2021 r.)	Kapitał zakładowy
Summa Linguae Technologies S.A.	<i>Summa Linguae Technologies, Emitent, Spółka Dominująca</i>	Kraków (Polska)	Spółka dominująca	755.454,60 PLN na dzień 31.12.2021 r.
Kommunicera Communications AB	<i>Kommunicera, KCAB</i>	Göteborg (Szwecja)	100%	100.000,00 SEK tj. 44.860,00 PLN na dzień 31.12.2021 r.
Kommunicera AS		Oslo (Norwegia)	100% (za pośrednictwem Kommunicera Communications AB)	100.000,00 NOK tj. 46.080,00 PLN na dzień 31.12.2021 r.
Summa Linguae Technologies Denmark A/S		Stenløse k/Kopenhagi (Dania)	100% (za pośrednictwem Kommunicera Communications AB)	2.466.668,00 DKK tj. 1.525.387,49 PLN na dzień 31.12.2021 r.
Mayflower Language Services Pvt. Ltd.	<i>Mayflower</i>	Bangalore (Indie)	100% w głosach* 83,85% w kapitale	500.060,00 INR tj. 27.308,00 PLN na dzień 31.12.2021 r.
Summa Linguae Technologies Canada Inc.	<i>Globalme</i>	Vancouver (Kanada)	100%	1,00 CAD tj. 3,19 PLN na dzień 31.12.2021 r.
GlobalVision International Inc	<i>GlobalVision</i>	Westborough k. Bostonu (USA)	100% (65% bezpośrednio, a 35% za pośrednictwem Globalme Localizations Inc.)	1,00 USD tj. 4,06 PLN na dzień 31.12.2021 r.

\* udział 100% w głosach Mayflower wynika z umowy inwestycyjnej zawartej przez Spółkę z Mayflower i jej współnikami

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

**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

**IV. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Emitent prezentuje dane finansowe za IV kwartał 2021 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały przygotowane w oparciu o obowiązującą ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2018.395 tj. z późn. zm.) oraz wydane na jej podstawie akty wykonawcze. Prezentowane dane nie zostały zbadane przez biegłego rewidenta. Dane podano w tys. PLN, chyba, że zaznaczono inaczej.

**Tabela 2.** Skonsolidowany rachunek zysków i strat za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020	Q4 2021	Q4 2020
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>94 692,7</b>	<b>87 484,8</b>	<b>25 400,9</b>	<b>22 660,2</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 681,2	87 484,8	25 389,3	22 660,2
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	11,5	0,0	11,5	0,0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>95 306,2</b>	<b>81 213,3</b>	<b>24 374,9</b>	<b>21 796,5</b>
I. Amortyzacja	569,9	257,9	345,9	63,8
II. Zużycie materiałów i energii	150,3	177,9	33,7	41,6
III. Usługi obce	41 297,3	18 328,9	9 737,7	3 839,1
IV. Podatki i opłaty, w tym:	110,4	93,6	15,8	22,7
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	41 820,9	38 839,7	9 698,8	1 103,6
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 583,8	4 936,7	1 087,3	1 370,6
- emerytalne	776,8	797,3	165,9	191,5
VII Pozostałe koszty rodzajowe	6 773,6	18 578,7	3 455,7	15 355,0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-613,5</b>	<b>6 271,6</b>	<b>1 026,0</b>	<b>863,7</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 339,2</b>	<b>1 891,0</b>	<b>87,3</b>	<b>1 499,7</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12,8	23,1	0,0	0,0
II. Dotacje	923,0	0,0	19,4	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne przychody operacyjne	403,3	1 867,9	67,8	1 499,7

**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

<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>800,9</b>	<b>587,5</b>	<b>312,6</b>	<b>194,8</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Inne koszty operacyjne	800,9	587,5	312,6	194,8
- w tym: amortyzacja wartości firmy	620,4	376,4	155,1	94,1
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-75,1</b>	<b>7 575,1</b>	<b>800,6</b>	<b>2 168,7</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 807,5</b>	<b>279,7</b>	<b>-75,7</b>	<b>-680,3</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odsetki, w tym:	145,8	28,4	-13,8	-39,6
- od jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	-41,0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 435,5	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	226,2	251,2	-61,9	-640,7
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 326,3</b>	<b>619,3</b>	<b>579,7</b>	<b>273,1</b>
I. Odsetki, w tym:	724,3	324,5	95,8	70,1
- dla jednostek powiązanych	370,4	0,0	-24,9	0,0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	602,0	294,8	483,9	202,9
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>3 406,1</b>	<b>7 235,4</b>	<b>145,2</b>	<b>1 215,2</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>2 620,8</b>	<b>2 696,9</b>	<b>644,2</b>	<b>674,2</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	2 620,8	2 696,9	644,2	674,2
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>15,9</b>	<b>15,9</b>	<b>4,0</b>	<b>4,0</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	15,9	15,9	4,0	4,0
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>801,1</b>	<b>4 554,4</b>	<b>-495,0</b>	<b>545,0</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>1 668,5</b>	<b>209,2</b>	<b>-84,9</b>	<b>184,7</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-6,7</b>	<b>-55,4</b>	<b>102,8</b>	<b>128,4</b>

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



S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	-874,1	4 289,8	-307,4	488,6
------------------------------------	--------	---------	--------	-------

**Tabela 3.** Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany bilans Summa Linguae Technologies S.A.	31.12.2021	31.12.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>53 528,3</b>	<b>61 368,6</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 964,2</b>	<b>6 505,5</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	2 584,9	3 422,4
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 379,3	1 382,3
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	1 700,8
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>45 811,2</b>	<b>50 648,4</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	45 811,2	50 648,4
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>204,5</b>	<b>281,9</b>
1. Środki trwałe	204,5	204,2
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0
c) urządzenia techniczne i maszyny	88,7	67,9
d) środki transportu	10,4	31,9
e) inne środki trwałe	105,4	104,4
2. Środki trwałe w budowie	0,0	77,7
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>267,8</b>	<b>254,5</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Od pozostałych jednostek	267,8	254,5
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>1 292,9</b>
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,0	1 292,9
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0

**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

b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,0	1 292,9
- udziały lub akcje	0,0	14,8
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	1 278,1
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
d) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 280,6</b>	<b>2 385,3</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	880,9	1 019,1
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 399,7	1 366,2
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>39 538,6</b>	<b>21 544,0</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	0,0	0,0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,0	0,0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 414,6</b>	<b>11 600,4</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0

**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

3. Należności od pozostałych jednostek	13 414,6	11 600,4
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 376,7	10 662,4
- do 12 miesięcy	12 376,7	10 662,4
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	313,2	343,7
c) inne	724,7	594,4
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>21 797,7</b>	<b>8 651,9</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 797,7	8 651,9
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 797,7	8 651,9
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 766,0	8 614,0
- inne środki pieniężne	31,7	37,8
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 326,3</b>	<b>1 291,7</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>93 066,9</b>	<b>82 912,5</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>66 318,3</b>	<b>54 487,3</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	755,5	755,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	69 269,5	52 005,3

**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

- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	67 461,2	49 812,5
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,0	0,0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	918,8	820,3
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,0	0,0
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-1 350,7	1 172,3
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 400,7	-4 555,8
VII. Zysk (strata) netto	-874,1	4 289,8
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>530,7</b>	<b>336,4</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>184,7</b>	<b>200,6</b>
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	184,7	200,6
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,0	0,0
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>26 033,1</b>	<b>27 888,2</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 662,9</b>	<b>10 302,3</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	320,4	2,2
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	669,2	529,1
- długoterminowa	458,6	312,4
- krótkoterminowa	210,5	216,7
3. Pozostałe rezerwy	673,3	9 771,1
- długoterminowe	0,0	9 396,0
- krótkoterminowe	673,3	375,1
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 624,6</b>	<b>0,0</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	5 624,6	0,0
a) kredyty i pożyczki	5 624,6	0,0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
e) inne	0,0	0,0
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>13 969,4</b>	<b>15 443,5</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0

**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

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>13 969,4</b>	<b>15 443,5</b>
a) kredyty i pożyczki	2 850,0	3 661,7
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	10,4	31,9
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 177,2	4 593,7
- do 12 miesięcy	5 177,2	4 593,7
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	28,7	18,9
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 414,4	2 521,2
h) z tytułu wynagrodzeń	3 307,1	4 396,8
i) inne	181,6	219,3
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 776,2</b>	<b>2 142,3</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 776,2	2 142,3
- długoterminowe	0	0,0
- krótkoterminowe	4 776,2	2 142,3
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>93 066,9</b>	<b>82 912,5</b>

**Tabela 4.** Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020	Q4 2021	Q4 2020
<b>A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>-874,1</b>	<b>4 289,8</b>	<b>-307,4</b>	<b>488,6</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-734,5</b>	<b>723,2</b>	<b>6 941,7</b>	<b>3 593,1</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	6,7	55,4	-102,8	-128,4
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Amortyzacja	1 012,5	666,6	297,5	176,0
4. Odpis wartości firmy	2 620,8	2 696,9	644,2	674,2
5. Odpis ujemnej wartości firmy	-15,9	-15,9	-4,0	-4,0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-6,5	-98,3	12,1	608,6

**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

7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	988,7	0,2	349,9	76,2
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 514,5	-0,6	116,6	22,5
9. Zmiana stanu rezerw	-233,2	-30,7	423,8	199,5
10. Zmiana stanu zapasów	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Zmiana stanu należności	-2 422,6	-984,1	4 609,1	2 038,5
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-591,1	-1 691,1	-488,3	-3 237,5
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	869,0	2 908,1	2 645,6	5 414,4
14. Inne korekty	1 551,5	-2 783,4	-1 562,0	-2 246,9
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 608,5</b>	<b>5 013,0</b>	<b>6 634,4</b>	<b>4 081,7</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>6 125,5</b>	<b>158,1</b>	<b>2 651,4</b>	<b>-22,4</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18,3	0,6	18,3	-22,5
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 982,1	157,5	3 182,4	0,1
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	5 982,1	157,5	3 182,4	0,1
- zbycie aktywów finansowych	4 631,0	0,0	3 271,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 222,0	0,0	1 222,0	0,0
- odsetki	129,1	157,5	101,6	0,1
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	-1 412,2	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	125,0	0,0	-549,3	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 693,7</b>	<b>5 202,5</b>	<b>909,9</b>	<b>1 332,7</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 146,0	2 489,2	637,1	503,0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	-75,7	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9 547,8	2 713,2	348,6	829,7
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	9 547,8	1 479,8	348,6	1 479,8
b) w pozostałych jednostkach	0,0	1 233,4	0,0	-650,1
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	-650,1
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	1 233,4	0,0	0,0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-4 568,3</b>	<b>-5 044,3</b>	<b>1 741,5</b>	<b>-1 355,1</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>31 812,9</b>	<b>2 234,9</b>	<b>13 695,5</b>	<b>-17,2</b>

**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

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	17 747,3	8,9	17 747,3	0,3
2. Kredyty i pożyczki	14 063,8	2 223,1	-4 051,8	-17,4
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	1,8	2,9	0,0	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>12 512,6</b>	<b>912,2</b>	<b>3 501,6</b>	<b>154,9</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	11 315,3	798,0	3 453,8	131,6
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Odsetki	1 117,9	114,2	60,0	23,3
9. Inne wydatki finansowe	79,5	0,0	-12,3	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>19 300,2</b>	<b>1 322,7</b>	<b>10 193,9</b>	<b>-172,0</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>13 123,4</b>	<b>1 291,3</b>	<b>18 569,8</b>	<b>2 554,5</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>13 123,4</b>	<b>1 291,3</b>	<b>18 569,8</b>	<b>2 554,5</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>8 674,2</b>	<b>7 360,6</b>	<b>0,0</b>	<b>6 097,3</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:</b>	<b>21 797,7</b>	<b>8 651,9</b>	<b>18 569,8</b>	<b>8 651,9</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	48,3	0,0	34,4

**Tabela 5.** Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020
<b>I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>49 461,4</b>	<b>48 171,3</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	0,0
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>49 461,4</b>	<b>48 171,3</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>755,5</b>	<b>450,4</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,0</b>	<b>305,0</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	305,0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,0	305,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0

**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

- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>755,5</b>	<b>755,5</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>51 700,3</b>	<b>51 996,7</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>17 569,2</b>	<b>8,6</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	17 648,7	8,6
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	17 648,7	8,6
- podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,0	0,0
- emisji akcji	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	79,5	0,0
- pokrycia straty	0,0	0,0
- koszty emisji akcji	79,5	0,0
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>69 269,5</b>	<b>52 005,3</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych	0,0	0,0
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>820,3</b>	<b>820,3</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>98,6</b>	<b>0,0</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	98,6	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>918,8</b>	<b>820,3</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>-1 350,7</b>	<b>1 172,3</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4 555,8</b>	<b>-2 954,6</b>
<b>6.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	0,0
<b>6.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
<b>6.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>6.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4 555,8</b>	<b>-2 954,6</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	-66,6
<b>6.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-4 555,8</b>	<b>-2 954,6</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0

**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



- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 155,1	-1 601,2
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 400,7</b>	<b>-4 555,8</b>
<b>6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 400,7</b>	<b>-4 555,8</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-874,1</b>	<b>4 289,8</b>
a) zysk netto	-874,1	4 289,8
b) strata netto	0,0	0,0
c) odpisy z zysku	0,0	0,0
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>66 318,3</b>	<b>54 487,3</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>66 318,3</b>	<b>54 487,3</b>

**Tabela 6.** Jednostkowy rachunek zysków i strat za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Jednostkowy rachunek zysków i strat Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020	Q4 2021	Q4 2020
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 085,4</b>	<b>13 687,6</b>	<b>5 264,1</b>	<b>5 381,0</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	4 229,8	6 999,9	1 536,6	3 358,6
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 073,8	13 687,6	5 252,6	5 381,0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	11,5	0,0	11,5	0,0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>19 846,7</b>	<b>13 626,7</b>	<b>7 107,0</b>	<b>5 235,1</b>
I. Amortyzacja	145,8	65,2	82,5	14,1
II. Zużycie materiałów i energii	15,5	41,1	0,9	4,2
III. Usługi obce	14 375,3	8 573,5	5 601,8	3 802,2
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8,8	17,7	0,0	6,7
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	4 719,5	4 431,8	1 268,7	1 272,6
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	580,9	493,7	152,2	135,0
- emerytalne	244,6	0,0	28,8	0,0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,9	3,6	0,9	0,3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-2 761,3</b>	<b>60,9</b>	<b>-1 842,9</b>	<b>145,9</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>370,6</b>	<b>32,1</b>	<b>0,0</b>	<b>8,8</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12,8	23,1	0,0	23,1
II. Dotacje	356,1	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	-23,1
IV. Inne przychody operacyjne	1,7	9,0	0,0	8,8
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>677,3</b>	<b>499,2</b>	<b>194,2</b>	<b>197,4</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0

**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. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Inne koszty operacyjne	677,3	499,2	194,2	197,4
- w tym: amortyzacja wartości firmy	0,0	406,9	0,0	101,7
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-3 068,0</b>	<b>-406,1</b>	<b>-2 037,1</b>	<b>-42,6</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 772,9</b>	<b>75,3</b>	<b>98,6</b>	<b>-11,1</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Odsetki, w tym:	154,7	75,0	98,6	20,0
- od jednostek powiązanych	88,6	74,1	83,4	19,4
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 618,3	0,3	0,0	0,3
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,3	0,0	0,3
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	0,0	0,0	-31,4
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>273,2</b>	<b>166,9</b>	<b>68,4</b>	<b>51,1</b>
I. Odsetki, w tym:	194,0	120,7	57,0	27,5
- dla jednostek powiązanych	63,3	12,5	0,0	4,2
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,0	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne	79,3	46,2	11,4	23,6
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>1 431,7</b>	<b>-497,7</b>	<b>-2 006,8</b>	<b>-104,9</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>906,7</b>	<b>16,4</b>	<b>-7,1</b>	<b>16,4</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>525,1</b>	<b>-514,1</b>	<b>-1 999,7</b>	<b>-121,3</b>

**Tabela 7.** Jednostkowy bilans na dzień 31 grudnia 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Jednostkowy bilans Summa Linguae Technologies S.A.	31.12.2021	31.12.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>52 631,3</b>	<b>53 396,8</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 377,2</b>	<b>3 470,3</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	2 584,9	3 422,4
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 792,4	47,9
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>23,4</b>	<b>46,7</b>
1. Środki trwałe	23,4	46,7
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,0	0,0
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,0

**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

c) urządzenia techniczne i maszyny	23,4	15,9
d) środki transportu	0,0	0,0
e) inne środki trwałe	0,0	30,9
2. Środki trwałe w budowie	0,0	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Od pozostałych jednostek	0,0	0,0
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>48 007,9</b>	<b>49 655,5</b>
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	48 007,9	49 655,5
a) w jednostkach powiązanych	48 007,9	48 362,6
- udziały lub akcje	48 007,9	48 175,4
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	187,2
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	1 292,9
- udziały lub akcje	0,0	14,8
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	1 278,1
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>222,8</b>	<b>224,3</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	222,8	224,3
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>28 142,5</b>	<b>5 700,2</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	0,0	0,0
4. Towary	0,0	0,0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,0	0,0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 635,5</b>	<b>4 636,3</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	1 542,3	3 290,0

**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

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 542,3	3 290,0
- do 12 miesięcy	1 542,3	3 290,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,0	0,0
- inne	0,0	0,0
3. Należności od pozostałych jednostek	2 093,2	1 346,4
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 621,1	983,6
- do 12 miesięcy	1 621,1	983,6
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	184,6	184,5
c) inne	287,5	178,3
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 888,4</b>	<b>732,3</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 888,4	732,3
a) w jednostkach powiązanych	6 990,4	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	6 990,4	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	0,0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 898,1	732,3
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 898,1	732,3
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>618,5</b>	<b>331,5</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>80 773,8</b>	<b>59 097,0</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>66 987,3</b>	<b>49 260,3</b>

**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

I. Kapitał (fundusz) podstawowy	755,5	755,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	67 652,8	50 083,6
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	67 461,2	49 812,5
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,0	0,0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,0	0,0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	918,8	820,3
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,0	0,0
- na udziały (akcje) własne	0,0	0,0
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 864,8	-1 884,9
VII. Zysk (strata) netto	525,1	-514,1
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>13 786,4</b>	<b>9 836,8</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>245,5</b>	<b>218,9</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35,0	2,2
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	210,5	216,7
- długoterminowa	0,0	0,0
- krótkoterminowa	210,5	216,7
3. Pozostałe rezerwy	0,0	0,0
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	0,0	0,0
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 624,6</b>	<b>0,0</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	5 624,6	0,0
a) kredyty i pożyczki	5 624,6	0,0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) inne	0,0	0,0
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 872,8</b>	<b>9 110,5</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 042,9	3 265,3
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 042,9	1 652,3
- do 12 miesięcy	3 042,9	1 652,3
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	1 613,0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,0	0,0
- do 12 miesięcy	0,0	0,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	0,0	0,0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 829,8	5 845,2
a) kredyty i pożyczki	999,3	3 661,7

**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

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	0,0	0,0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 942,2	1 346,6
- do 12 miesięcy	1 942,2	1 346,6
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,0	0,0
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	559,0	391,7
h) z tytułu wynagrodzeń	315,2	289,5
i) inne	14,0	155,7
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 043,5</b>	<b>507,4</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 043,5	507,4
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	1 043,5	507,4
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>80 773,8</b>	<b>59 097,0</b>

**Tabela 8.** Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020	Q4 2021	Q4 2020
<b>A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>525,1</b>	<b>-514,1</b>	<b>-1 999,7</b>	<b>-121,3</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 551,9</b>	<b>269,2</b>	<b>2 688,5</b>	<b>818,3</b>
1. Amortyzacja	766,3	474,0	211,9	126,3
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	27,2	0,0	37,3	0,0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	145,6	0,0	335,8	0,0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 514,5	-0,6	116,6	-0,6
5. Zmiana stanu rezerw i aktywa z tyt. odroczonego podatku	-17,8	89,0	-13,8	89,0
6. Zmiana stanu zapasów	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Zmiana stanu należności	1 070,3	766,8	-1 058,9	-1 188,2
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	894,8	760,0	2 315,3	3 547,0
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	76,2	-1 456,0	744,2	-299,1
10. Inne korekty	0,0	0,0	0,0	-1 456,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 026,9</b>	<b>-244,9</b>	<b>688,8</b>	<b>697,0</b>
<b>B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				

**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

<b>I. Wpływy</b>	<b>5 967,5</b>	<b>0,6</b>	<b>4 599,9</b>	<b>0,6</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18,3	0,0	0,0	0,0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 949,2	0,6	4 581,6	0,6
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,6	0,0	0,6
b) w pozostałych jednostkach	5 949,2	0,0	4 581,6	0,0
- zbycie aktywów finansowych	4 638,6	0,0	3 271,0	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 222,0	0,0	1 222,0	0,0
- odsetki	88,6	0,0	88,6	0,0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>-7 522,8</b>	<b>2 822,0</b>	<b>-3 565,1</b>	<b>1 479,8</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-805,7	108,8	-784,1	35,4
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-6 717,1	2 713,3	-2 781,0	1 479,8
a) w jednostkach powiązanych	-6 717,1	1 479,8	-2 781,0	1 479,8
b) w pozostałych jednostkach	0,0	1 233,4	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	1 233,4	0,0	0,0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 555,3</b>	<b>-2 821,5</b>	<b>1 034,8</b>	<b>-1 479,2</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>24 747,3</b>	<b>2 231,7</b>	<b>15 824,7</b>	<b>1 320,2</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	17 747,3	8,6	17 747,3	0,0
2. Kredyty i pożyczki	7 000,0	2 223,1	-1 922,6	1 320,2
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>II. Wydatki</b>	<b>-6 031,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-991,6</b>	<b>0,0</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-5 718,1	0,0	-868,1	0,0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Odsetki	-234,2	0,0	-44,0	0,0
9. Inne wydatki finansowe	-79,5	0,0	-79,5	0,0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>18 715,4</b>	<b>2 231,7</b>	<b>14 833,1</b>	<b>1 320,2</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>16 133,3</b>	<b>-834,6</b>	<b>16 556,7</b>	<b>538,0</b>

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

<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>16 133,3</b>	<b>-834,6</b>	<b>16 556,7</b>	<b>538,0</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>764,8</b>	<b>1 566,9</b>	<b>341,4</b>	<b>194,4</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:</b>	<b>16 898,1</b>	<b>732,3</b>	<b>16 898,1</b>	<b>732,3</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,0	48,3	0,0	34,4

**Tabela 9.** Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Summa Linguae S.A.	Q1-Q4 2021	Q1-Q4 2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>48 794,5</b>	<b>49 765,8</b>
- korekty błędów lat poprzednich	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>48 794,5</b>	<b>49 765,8</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>50 380,0</b>	<b>450,4</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,0	305,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	305,0
- emisja akcji	0,0	305,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- umorzenia akcji	0,0	0,0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	755,5	755,5
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 083,6</b>	<b>50 380,0</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 648,7	-296,4
a) zwiększenie (z tytułu)	17 648,7	8,6
- emisja akcji powyżej wart. nom.	0,0	8,6
- podziału zysku (ustawowo)	0,0	0,0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,0	0,0
- koszty emisji akcji	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	305,0
- koszty emisji akcji	79,5	305,0
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	67 652,8	50 083,6
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- zbycia środków trwałych	0,0	0,0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,0	0,0
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>820,3</b>	<b>820,3</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	98,6	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	98,6	0,0
- zwiększenie – niezarejestrowany kapitał zakładowy	98,6	0,0

**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



b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- przeniesienie na kap. zakł. W zw. z rejestr. w KRS	0,0	0,0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	918,8	820,3
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2864,8</b>	<b>-1 884,9</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0
- korekty błędów lat poprzednich	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,0	0,0
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,0	0,0
- zmniejszenie- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,0	0,0
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 864,8	-1 884,9
- korekty błędów lat poprzednich	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 864,8	-1 884,9
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,0	0,0
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 864,8	-1 884,9
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 864,8	-1 884,9
<b>6. Wynik netto</b>	<b>525,1</b>	<b>-514,1</b>
a) zysk netto	525,1	0,0
b) strata netto	0,0	-514,1
c) odpisy z zysku	0,0	0,0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>66 997,3</b>	<b>49 260,3</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>66 987,3</b>	<b>49 260,3</b>

## V. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się

**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

przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Emitenta, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

### **Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe**

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Na składniki aktywów, do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne podatkowe:

- 1) Dla wartości niematerialnych i prawnych:
  - a. wszystkie rozliczane są w koszty w okresie 48 miesięcy,

**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

przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego traktowane są jako usługi.

2) Dla środków trwałych:

a.	Budynki i budowle	-	2,5%
b.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	10% - 30%
c.	Środki transportu	-	20%
d.	Pozostałe środki trwałe	-	20%

Przy czym:

- a. środki trwałe o większej wartości (powyżej 3.500 zł.) amortyzuje się liniowo,
- b. środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 3.500 zł.) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu,
- c. przy amortyzacji stosuje się: stawki podatkowe.

Spółka do roku obrotowego 2018 dokonywała amortyzacji wartości firmy Contact Language Services P. Stróżyk, P. Siwiec spółka jawna (CLS) oraz wartości firmy Summa Linguae Outsourcing Sp. z o.o. (SLO) przyjmując 20-letni okres odpisów – w oparciu o art. 44b ust. 10 Ustawy o rachunkowości. Od 2019 okres amortyzacji wartości firmy SLO został skrócony do lat 10, natomiast od 2021 do lat 5.

Przyjęte okresy amortyzacji wynikają m.in. z podpisanych kontraktów z przejętymi klientami od CLS i SLO i historii współpracy z nimi. Zgodnie z przyjętą strategią Summa Linguae Technologies S.A. nie przewiduje sprzedaży powyższych zorganizowanych części przedsiębiorstw i zamierza czerpać z nich wymierne korzyści ekonomiczne przez okres co najmniej 5 lat w przypadku SLO i 20 lat w przypadku CLS. Zdaniem Zarządu Summa Linguae Technologies S.A. zaproponowany okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości firmy w najlepszy sposób odzwierciedla rzeczywisty okres osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przejęcia.

Od IV kwartału 2015 r. włącznie amortyzacja zdefiniowanej wyżej wartości firmy ujmowana jest w pozostałych kosztach operacyjnych.

**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

**Inwestycje finansowe o charakterze trwałym**

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia/zakupu.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych, dla których został określony termin wymagalności są wycenione według skorygowanej ceny nabycia.

**Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

**Zapasy**

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy

**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

materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia.

Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Emitent prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

### **Należności i zobowiązania**

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z tym, że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### **Środki pieniężne**

**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

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie: faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

### **Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie i wpisanej do właściwego rejestru sądowego.

### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- ubezpieczenia majątkowe,
- koszty finansowe leasingu,
- koszty bezpośrednio związane z emisją obligacji,
- inne.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości

**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

prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością, przyszłe świadczenia:

- na rzecz pracowników, w tym świadczeń urlopowych oraz emerytalnych,
- wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto, do rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

**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

**Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Emitent tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

W bilansie Spółka prezentuje saldo utworzonych aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**Instrumenty finansowe**

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

**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



Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

**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

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przejścia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

### Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdań jednostek kontrolowanych (zależnych) przez jednostkę dominującą.

Jednostki zależne Mayflower, Kommunikera, Globalme oraz GlobalVision podlegają konsolidacji metodą pełną w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty zachodzące między tymi podmiotami objętymi konsolidacją podlegają odpowiedniej eliminacji.

Jednostka zależna Mayflower konsolidowana jest metodą pełną ze względu na wiążącą ją z Summa Linguae Technologies S.A. Umowę Inwestycyjną (wraz z aneksami), zawartą przez tę spółkę zależną, jej wspólników oraz Spółkę Dominującą. Uzgodnienia zawarte w ww. dokumentach przewidują przejście przez Spółkę Dominującą pełnej kontroli nad polityką operacyjną i finansową Mayflower efektywnie od stycznia 2018 r.

**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

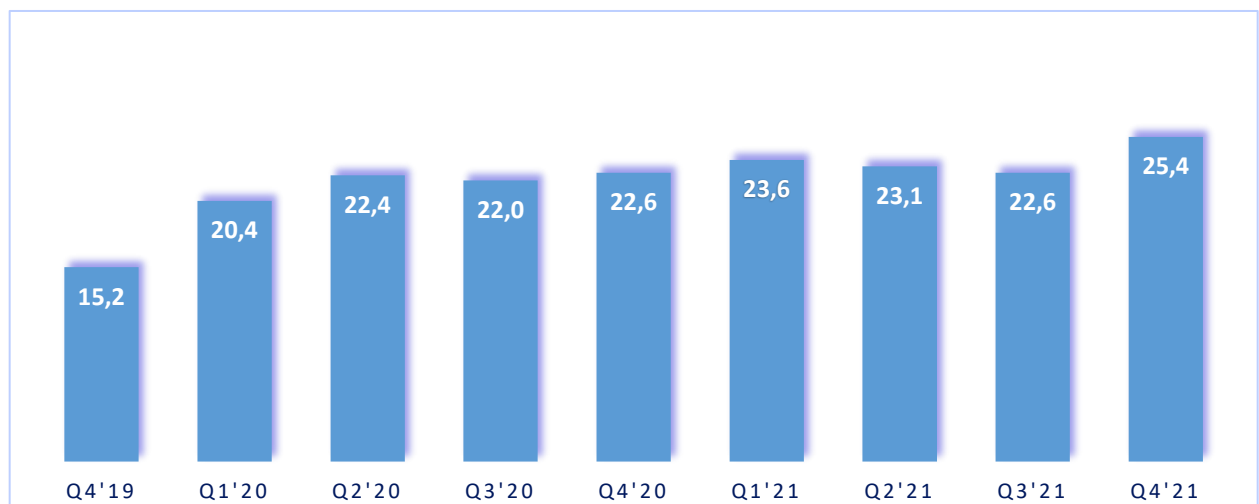
REGON: 122435108

VI. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI EMITENTA

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

W IV kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła 25,4 mln PLN skonsolidowanych przychodów. Jest to ok. 12% względem przychodów Grupy w IV kwartale 2020 r. Utrzymanie wzrostu r/r jest wynikiem konsekwentnej realizacji strategii rozwoju opartej o akwizycje i ekspansję międzynarodową na wybranych, strategicznych dla Spółki rynkach. Dzięki temu Grupa zwiększa skalę przychodów nie tylko na skutek akwizycji, ale także w drodze wzrostu organicznego, choć wzrost ten nie jest jeszcze w pełni zadowalający.

**Wykres 1.** Skonsolidowane, kwartalne przychody Grupy w okresie Q4'19 – Q4'21 (mln PLN)<sup>1</sup>



<sup>1</sup> Dane z raportów kwartalnych Emitenta

**Summa Linguae Technologies S.A.**

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

T. +48 785 052 765

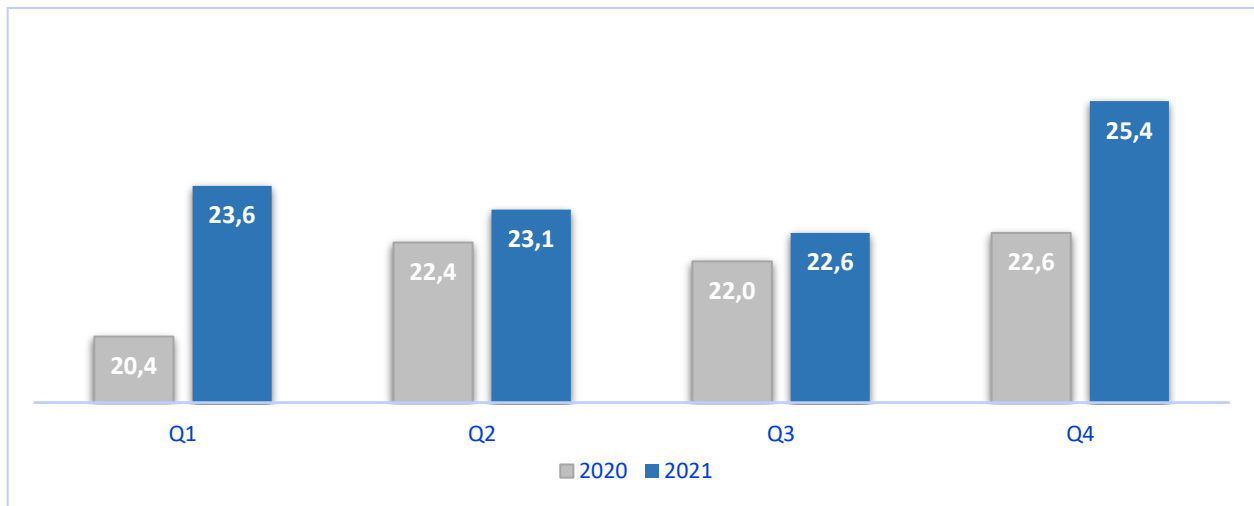
E. office@summalinguae.com

WWW. summalinguae.com

VAT: PL 945-216-57-21

REGON: 122435108

Wykres 2. Porównanie skonsolidowanych, kwartalnych przychodów Grupy r/r (mln PLN)



Obecnie Grupa stawia nacisk na organiczne działania sprzedażowe oraz stałe zwiększanie kompetencji i podnoszenie poziomu specjalizacji, dbając przy tym o ciągłą dywersyfikację portfela klientów. Nie bez znaczenia przyjęta pozostaje strategia rozwoju w znacznej mierze oparta o najbardziej perspektywiczne branże. Ukierunkowanie świadczonych usług na sektory takie jak IT/ITES, retail/e-commerce, multimedia czy podmioty z obszarów life science/producentów urządzeń medycznych okazało się słusznym wyborem, który zapewnia Spółce stabilne i nieustannie rozwijane źródło przychodów. Wyrazem powyższej strategii jest dokonana akwizycja spółki belgijskiej.

Ważnym działaniem jest konsekwentne stawianie na budowanie przewagi konkurencyjnej w oparciu o wykorzystanie nowoczesnych technologii i narzędzi, na solidnym gruncie partnerskich relacji z klientami, będącymi liderami swoich branż. Coraz większa rozpoznawalność marki Summa Lingua Technologies na rynku LSP pozwala budować wizerunek dojrzałego i doświadczonego partnera biznesowego, a to przekłada się pozytywnie na pozyskiwanie kontraktów od firm o globalnej skali.

**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

## 2. WYNIKI FINANSOWE

Grupa Kapitałowa na poziomie skonsolidowanym uzyskała w IV kwartale 2021 r. skorygowany wynik EBITDA<sup>2</sup> w kwocie 1,4 mln PLN. Wynik czwartego kwartału 2021 r., podobnie jak kwartałów poprzednich, został obciążony wartością kosztów o charakterze jednorazowym, głównie związanych z usługami konsultingowymi i prawnymi, a także integracją wewnątrz Grupy w łącznej kwocie 0,1 mln PLN.

Na poziomie wyniku netto Grupa Kapitałowa odnotowała w Q4'21 stratę netto w wysokości 0,3 mln PLN.

W kontekście wyniku finansowego netto Grupy należy zaznaczyć, iż poniosła ona znaczne nakłady inwestycyjne na realizowany przez nią innowacyjny projekt\*, które narastająco od początku 2021 roku przekroczyły kwotę 3 mln PLN, co w połączeniu z ciągle jeszcze niezadawalającym wzrostem organicznym znacząco przyczyniło się do gorszych wyników na poziomie EBITDA i zysku netto.

Dodatkowo Grupa zrealizowała stosunkowo duży kontrakt dla perspektywicznego klienta o wartości 5,2 mln PLN, ale poniosła na nim jednocześnie znaczącą stratę licząc, że kolejne będą rentowne, a jednorazowa inwestycja w relacje z tym klientem zwróci się z nawiązką w przyszłości. Powyższe miało również istotny wpływ na niższy wynik na poziomie EBITDA.

EBITDA narastająco za cztery kwartały 2021 uwzględniając korektę o wyżej wymienione wydatki wyniosłaby ok. 4,1 mln PLN.

\*Poniesione nakłady inwestycyjne dotyczą zbiorów danych dźwiękowych, które po odpowiedniej anotacji i transkrypcji stanowią będą wsad do programów i produktów wykorzystujących sztuczną inteligencję. Zbiór odpowiednio spreparowanych danych dźwiękowych jest niezbędny przy budowaniu produktów wykorzystujących AI w głosowej interakcji z użytkownikiem. Rozpoczęty przez Grupę projekt polega na stworzeniu i sprzedawaniu na platformie typu market-place takiego zbioru danych. Będzie on w niedalekiej przyszłości sprzedawany wielokrotnie z bardzo wysoką marżą, co w konsekwencji będzie przynosiło Grupie znaczne przychody obciążone praktycznie tylko kosztami sprzedaży.

---

2 - Wynik skorygowany o koszty jednorazowe związane głównie z prowadzonymi działaniami akwizycyjnymi, integracją przejmowanych podmiotów, zakupem wyposażenia związanego ze skokowym rozwojem działalności, inwestycjami w rozwój technologii oraz jednorazowymi kosztami związanymi z konsultacjami prawnymi.

**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

Pomimo nie w pełni zadowalającego jak dotychczas wzrostu przychodów oraz wyniku netto na przestrzeni ubiegłego roku, nieco lepsze dane finansowe dotyczące czwartego kwartału 2021 roku, a także dokonana akwizycja podmiotu belgijskiego, pozwalają z większym optymizmem patrzeć w przyszłość, oczekując poprawy rezultatów kolejnych kwartałów.

### 3. REALIZACJA STRATEGII ROZWOJU

Czwarty kwartał 2021 roku był dla Spółki przede wszystkim czasem, w którym podjęto intensywne działania związane z zakończeniem akwizycji kolejnego podmiotu w struktury Grupy, w celu utrzymania jej struktury w sposób optymalny dla planowanych zamierzeń strategicznych. Ostatecznie w dniu 15 grudnia 2021 r. Spółka zawarła umowę nabycia udziałów („Umowa”) w DATAMUNDI BV z siedzibą w Linter w Belgii („Datamundi”) ze wszystkimi współnikami Datamundi („Sprzedający”).

Zgodnie z Umową Spółka nabędzie od Sprzedających łącznie 150 (sto pięćdziesiąt) udziałów, które stanowią 100% kapitału zakładowego Datamundi („Udziały”).

Łączna cena za Udziały wynosi 3.500.000 EUR (16 170 000,00 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 15 grudnia 2021 r. 1 EUR = 4,62 PLN) („Cena”). Część Ceny w wysokości 3.000.000 EUR (13 860 000,00 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 15 grudnia 2021 r. 1 EUR = 4,62 PLN) zostanie uiszczona przez Spółkę do dnia 3 stycznia 2022 roku przelewem bankowym na rachunek Sprzedających. Płatność pozostałej części Ceny w wysokości 500.000 EUR (2 310 000,00 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 15 grudnia 2021 r. 1 EUR = 4,62 PLN PLN) ma nastąpić w terminie jednego roku kalendarzowego od dnia nabycia Udziałów. Oprócz zapłaty Ceny, w ramach wynagrodzenia za Udziały, Spółka zaoferuje jednemu ze Sprzedających objęcie 375.000 akcji Spółki („Nowe Akcje”) za łączną kwotę odpowiadającą wartości nominalnej Nowych Akcji (tj. 0,10 PLN za jedną Nową Akcję). Spółka informowała o emisji Nowych Akcji w raporcie bieżącym EBI 24/2021 z dnia 23 sierpnia 2021 r.

W Umowie Spółka złożyła standardowe oświadczenia dotyczące jej statusu i zdolności do zawarcia Umowy.

Źródłem finansowania nabycia Udziałów będą środki pozyskane w wyniku emisji nowych akcji Spółki, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym EBI nr 24/2021 z dnia 23 sierpnia 2021 r. Spółka informowała o

**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

zawarciu listu intencyjnego w sprawie przejęcia Datamundi w raporcie bieżącym ESPI nr 19/2021 z dnia 26 lipca 2021 r.

Datamundi to spółka świadcząca usługi gromadzenia i anotacji danych, głównie na potrzeby budowania produktów wykorzystujących algorytmy NLP (natural language processing).

Zgodnie z informacjami przekazanymi Spółce Datamundi szacuje uzyskanie w całym roku 2021 przychodu na poziomie ok. 2.000.000,00 EUR (9 240 000,00 PLN wg średniego kursu NBP z dnia 15 grudnia 2021 r. 1 EUR = 4,62 PLN PLN) oraz skorygowanego wyniku EBITDA na poziomie ok. 1.100.000,00 EUR (5 082 000,00 PLN wg średniego kursu 1 EUR = 4,62 PLN). Wskazane wyniki finansowe Datamundi są szacunkowe i na dzień publikacji niniejszego raportu bieżącego nie zostały zaudytowane.

Umowa stanowi umowę istotną, ponieważ przejęcie Datamundi wpisuje się w strategię Spółki polegającą na budowie globalnej firmy zapewniającej rozwiązania technologiczne do przetwarzania i zarządzania danymi w wielu językach.

---

W dniu 29 grudnia 2021 r. Spółka (o czym poinformowała w raporcie bieżącym nr 1/2022) zakończyła subskrypcję akcji zwykłych na okaziciela serii M („Akcje Serii M”), emitowanych na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 sierpnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii M z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dematerializacji tych akcji, ubiegania się o wprowadzenie ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. Spółka podała do publicznej wiadomości następujące informacje:

1. Rozpoczęcie subskrypcji nastąpiło w dniu 22.09.2021 r. Zakończenie subskrypcji nastąpiło w dniu 29.12.2021 r.
2. Z uwagi na fakt, iż Akcje Serii M zostały objęte w ramach subskrypcji prywatnej, nie dokonano przydziału akcji w rozumieniu art. 439 KSH.
3. Subskrypcja obejmowała 985 962 (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dwie) Akcje Serii M.

**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

4. Z uwagi na fakt, iż Akcje Serii M zostały objęte w ramach subskrypcji prywatnej, nie dokonano przydziału akcji w rozumieniu art. 439 KSH. W ramach subskrypcji prywatnej objęto 985 962 (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dwie) Akcje Serii M.
5. Akcje Serii M obejmowane były po cenie emisyjnej równej 18,00 zł (osiemnaście złotych, 00/100) za każdą Akcją Serii M.
6. Akcje Serii M zostały pokryte wkładami pieniężnymi w łącznej wysokości 17.747.316,00 (siedemnaście milionów siedemset czterdzieści siedem tysięcy trzysta szesnaście) złotych, wpłaconymi na rachunek bankowy Spółki.
7. Akcje Serii M zostały zaoferowane przez Zarząd Spółki w trybie subskrypcji prywatnej 11 inwestorom.
8. Umowy objęcia Akcji Serii M zostały zawarte z 11 inwestorami.
9. Cztery osoby, które objęły Akcje Serii M, są podmiotami powiązаныmi ze Spółką w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.
10. Akcje Serii M nie były obejmowane przez subemitentów.
11. Łączne koszty emisji Akcji Serii M wyniosły 84.940,44] złotych, w tym koszty:
  - a) przygotowania i przeprowadzenia oferty — 58.000,00 złotych,
  - b) wynagrodzenia subemitentów — nie dotyczy, nie zawarto umów o subemisję,
  - c) sporządzenia dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa – 26.940,44 złotych,
  - d) promocji oferty – 0,00 złotych.

Metoda rozliczenia kosztów w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Spółki: Koszty związane z emisją akcji serii M zmniejszą kapitał zapasowy utworzony z nadwyżki pomiędzy ceną emisji akcji, a ich wartością nominalną.

---

**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



Na początku stycznia 2022 r. Spółka (o czym poinformowała w raporcie bieżącym nr 2/2022) zakończyła subskrypcję akcji zwykłych na okaziciela serii N („Akcje Serii N”), emitowanych na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 sierpnia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii N z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dematerializacji tych akcji, ubiegania się o wprowadzenie ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz w sprawie zmiany Statutu. Spółka podała do publicznej wiadomości następujące informacje:

1. Rozpoczęcie subskrypcji nastąpiło w dniu 03.01.2022 r. Zakończenie subskrypcji nastąpiło w dniu 03.01.2022 r.
2. Z uwagi na fakt, iż Akcje Serii N zostały objęte w ramach subskrypcji prywatnej, nie dokonano przydziału akcji w rozumieniu art. 439 KSH.
3. Subskrypcja obejmowała 375 000 (słownie: trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy) Akcji Serii N.
4. Liczba Z uwagi na fakt, iż Akcje Serii N zostały objęte w ramach subskrypcji prywatnej, nie dokonano przydziału akcji w rozumieniu art. 439 KSH. W ramach subskrypcji prywatnej objęto 375 000 (słownie: trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy) Akcji Serii N.
5. Akcje Serii N obejmowane były po cenie emisyjnej równej 0,10 zł (dziesięć groszy) za każdą Akcję Serii N.
6. Akcje Serii N zostały pokryte wkładem pieniężnym w łącznej wysokości 37.500,00 (trzydzieści siedem tysięcy pięćset) złotych, wpłaconym na rachunek bankowy Spółki.
7. Akcje Serii N zostały zaoferowane przez Zarząd Spółki w trybie subskrypcji prywatnej 1 inwestorowi.
8. Umowa objęcia Akcji Serii N została zawarta z 1 inwestorem.
9. Osoba, które objęła Akcje Serii N, nie jest podmiotem powiązany z Spółką w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.
10. Akcje Serii N nie były obejmowane przez subemitentów.
11. Łączne koszty emisji Akcji Serii N wyniosły 10.000,00 złotych, w tym koszty:

**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

- a) przygotowania i przeprowadzenia oferty — 0,00 złotych,
- b) wynagrodzenia subemitentów — nie dotyczy, nie zawarto umów o subemisję,
- c) sporządzenia dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa – 10.000,00 złotych,
- d) promocji oferty – 0,00 złotych.

Metoda rozliczenia kosztów w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Spółki:  
Zaliczenie do kosztów bieżących.

---

W dniu 2 lutego 2022 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrowano zmianę w Statucie Spółki, tj. zmianę wysokości kapitału zakładowego Spółki, w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 136.096,20 zł (sto trzydzieści sześć tysięcy dziewięćdziesiąt sześć złotych 20/100) w związku z emisją akcji zwykłych na okaziciela serii M oraz akcji zwykłych na okaziciela serii N Spółki.

Zarejestrowana zmiana Statutu Spółki wynika z uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dnia 23 sierpnia 2021 r., o których Zarząd Spółki informował w raporcie bieżącym EBI nr 16/2021 z dnia 23 sierpnia 2021 r.

Nowy tekst jednolity Statutu Spółki uwzględniający powyższe zmiany został opublikowany w Raporcie bieżącym nr 4/2022.

---

14 grudnia 2021 roku w raporcie bieżącym nr 26/2021 Spółka poinformowała o zawarciu umowy przez spółkę zależną od Emitenta Globalme Localizations Inc. z siedzibą w Kanadzie („Globalme”) zamówień na świadczenie usług zarządzania danymi wielojęzycznymi („Zamówienia”) od notowanej na NASDAQ spółki będącej największym na świecie producentem mikroprocesorów i układów scalonych z siedzibą w USA („Zamawiający”).

**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

Łączna wartość Zamówień wynosi 5 700 000,00 USD (23 427 000 PLN, przeliczone po kursie 1 USD = 4,11 PLN). Zamówienia są kontynuacją współpracy z Zamawiającym w ramach ramowej umowy typu MSA (Master Service Agreement).

Na podstawie otrzymanych Zamówień Emitent świadczy na rzecz Zamawiającego usługi integracji technologicznej i obsługi narzędzi do zarządzania kontentem oraz usługi centralnego, globalnego i kompleksowego zarządzania wszystkimi rodzajami danych wielojęzycznych przetwarzanych przez Zamawiającego.

Zamówienia, o których Emitent informuje niniejszym raportem budują pipeline przychodów na rok 2022 a termin ich realizacji przypada najpóźniej 31 grudnia 2022 roku.

---

Podobna informacja pojawiła się już na początku 2022 roku w Raporcie bieżącym nr 3/2022 w kontekście nowo przejętego podmiotu belgijskiego. Otóż Spółka poinformowała o otrzymaniu przez spółkę zależną od Emitenta Datamundi BVBA („Datamundi”) zamówienia na świadczenie usług typu data services („Zamówienia”) od spółki zajmującej się handlem elektronicznym, z siedzibą w USA („Zamawiający”).

Przedmiotem zamówienia są usługi gromadzenia, anotacji oraz przetwarzania danych tekstowych na potrzeby budowy produktów wykorzystujących procesy NLP w ramach tworzenia i udoskonalania algorytmów sztucznej inteligencji.

Łączna wartość Zamówienia wynosi 1 851 811,00 EURO (8 435 820,97 PLN, przeliczone po kursie 1 EUR = 4,56 PLN).

Termin realizacji Zamówienia przypada na 31.12.2022 r.

W ocenie Zarządu Emitenta obydwie otrzymane Zamówienia należy uznać za istotne, gdyż są kolejnymi istotnymi krokami w budowaniu backlogu przychodowego na rok 2022 oraz rozwijaniu strategicznego dla Emitenta segmentu Data Solutions for Artificial Intelligence.

**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

**VII. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok 2021.

**VIII. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Zarząd Summa Linguae Technologies S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

**IX. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE - INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI**

Emitent aktywnie obserwuje rozwiązania technologiczne i innowacje stosowane w branży. Rozwój technologiczny w tym zakresie Zarząd Emitenta postrzega jako szansę na poprawę konkurencyjności, optymalizację rentowności działalności i usprawnienie procesów zachodzących podczas realizacji projektów tłumaczeniowych czy lokalizacyjnych. Wszelkie działania zmierzające do rozwoju działalności nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych zostały scharakteryzowane w pkt VI. niniejszego raportu.

**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

**X. LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 31 grudnia 2021 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Summa Linguae Technologies, na podstawie umów o pracę oraz kontraktów o zbliżonym charakterze w spółkach zagranicznych, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiło 234 osób (w tym w Spółce Dominującej: 36), przy czym 75 zatrudnionych bezpośrednio wykonywało pracę na rzecz innych podmiotów w ramach usług managed services.

**XI. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ**

Emitent jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Summa Linguae Technologies i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

**XII. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego strukturę akcjonariatu Emitenta, z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, prezentuje poniższa tabela 11 i wykres 3.

**Tabela 11.** Struktura akcjonariatu Summa Linguae Technologies S.A.

Lp.	Akcjonariusz	Liczba Akcji	Liczba głosów	Udział w głosach
1.	LSP Investments S. a r.l.	4 811 893	4 811 893	53,97%
2.	Krzysztof Zdanowski (pośrednio i bezpośrednio)	945 000	945 000	10,60%
3.	Madhuri Hegde	777 000	777 000	8,72%
4.	eM64 FIZAN	762 000	762 000	8,55%

**Summa Linguae Technologies S.A.**

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

T. +48 785 052 765

E. office@summalinguae.com

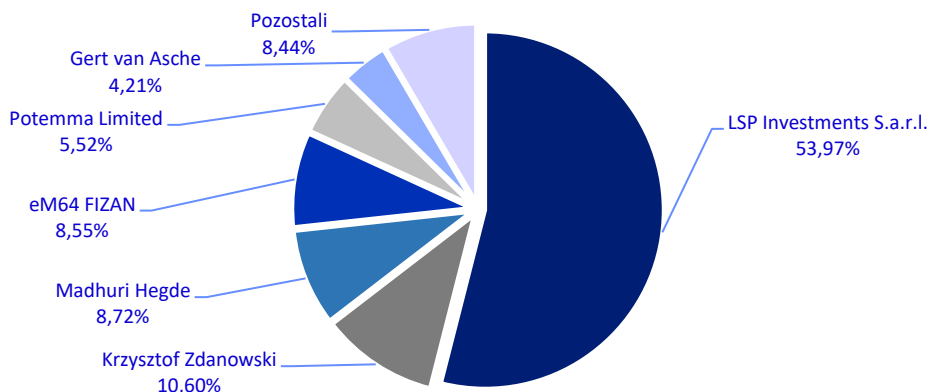
WWW. summalinguae.com

VAT: PL 945-216-57-21

REGON: 122435108

5.	Potemma Limited	492 389	492 389	5,52%
6.	Gert Van Asche	375 000	375 000	4,21%
6.	Pozostali	752 225	752 226	8,44%
	<b>RAZEM</b>	<b>8 915 508</b>	<b>8 915 508</b>	<b>100,00%</b>

**Wykres 3.** Struktura akcjonariatu Summa Linguae Technologies S.A. (udział w kap. zakładowym i głosach)



Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania, w ramach akcjonariatu Emitenta obowiązują trzy porozumienia akcjonariuszy:

**Porozumienie 1** – z 21 lutego 2020 w sprawie nabywania akcji Spółki przez Fundusz oraz prowadzenia trwałej polityki wobec Spółki. Członkami porozumienia są Madhuri Hegde, Krzysztof Zdanowski oraz Fundusz V4C Poland Plus Fund S.C.A. SICAV-FIAR (pośrednio przez LSP Investments S. a r.l.). Porozumienie zostało poszerzone i wg. stanu na 3 lutego 2021 r. członkowie porozumienia posiadają łącznie 6.080.501 akcji Spółki stanowiących 80,49% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 6.080.501 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 80,49% ogólnej liczby głosów w Spółce.

**Porozumienie 2** – z 7 kwietnia 2020 (data złożenia podpisu przez ostatnią ze stron porozumienia) dotyczące zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki pod firmą Summa Linguae Technologies S.A. z siedziba w Krakowie. Wg. zawiadomienia, o którym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 24/2020 9 kwietnia 2020 r. członkami porozumienia są fundusz eM64 FIZAN, Potemma Limited, Czesław Kowalski, Martyna Sypnicka, Dominik Sypnicki, Bartłomiej Sieczkowski, Krzysztof Zasun, Monika Sieczkowska, Piotr Drzewiecki, Sebastian Janda, Paweł Łaskarzewski. Łącznie strony porozumienia posiadają 1.572.778 akcji Spółki stanowiących

**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

20,8% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 1.572.778 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 20,8% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Wg. zawiadomienia, o którym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 34/2020 z dnia 1 czerwca 2020 z porozumienia na mocy oświadczenia o wypowiedzeniu z dnia 29 maja 2020 r. wystąpiła Pani Martyna Sypnicka oraz Pan Dominik Sypnicki. Wg. zawiadomienia, o którym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 35/2020 z dnia 2 czerwca 2020 z porozumienia na mocy oświadczenia o wypowiedzeniu z dnia 1 czerwca 2020 r. wystąpili Panowie Sebastian Janda, Piotr Drzewiecki oraz Paweł Łaskarzewski.

Mając na uwadze powyższe członkami porozumienia pozostali fundusz eM64 FIZAN, Potemma Limited, Czesław Kowalski, Bartłomiej Sieczkowski, Krzysztof Zasun oraz Monika Sieczkowska. Łącznie strony porozumienia posiadają 1.308.432 akcji Spółki stanowiących 17,3% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 1.308.432 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 17,3% ogólnej liczby głosów w Spółce.

**Porozumienie 3** – z 29 czerwca 2020 roku zawarte przez LSP oraz Pana Dominika Sypnickiego dotyczące zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu Spółki. Łącznie strony porozumienia posiadają 4.349.268 akcji Spółki stanowiących 57,57% wszystkich akcji w Spółce uprawniających do 4.349.268 głosów w Spółce stanowiących 57,57% wszystkich głosów w Spółce. Emitent informował o powzięciu informacji na temat zawiązania porozumienia w raporcie bieżącym ESPI nr 45/2020 z dnia 2 lipca 2020 roku.

Powyższe informacje dotyczące porozumień 1, 2 i 3 są wymienione wg. wiedzy Spółki opartej o przekazane przez akcjonariuszy notyfikacje.

**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

# SUMMA LINGUÆ



**Kraków, 14.02.2022 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](mailto:office@summalinguae.com)

Tel. +48 12 293 93 80

**Dział Marketingu i PR**

[marketing@summalinguae.com](mailto:marketing@summalinguae.com)

Tel. +48 12 293 93 85

**Dział Sprzedaży**

[sales@summalinguae.com](mailto:sales@summalinguae.com)

Tel. +48 12 293 93 84

Tel. +48 785 121 151

