

SUMMA LINGUÆ

**Skonsolidowany
Raport Okresowy
Q2 2021**



SPIS TREŚCI

I.	LIST PREZESA ZARZĄDU.....	3
II.	WPROWADZENIE.....	4
III.	PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA.....	6
IV.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	7
V.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	26
VI.	ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA.....	36
VII.	PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	43
VIII.	OPIS STANU REALIZACJI INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	43
IX.	OPIS DZIAŁAŃ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	44
X.	LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	44
XI.	WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH.....	44
XII.	STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA.....	45

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. LIST PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze!

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

Z perspektywy Grupy Summa Linguae drugi kwartał 2021 r. z jednej strony upłynął pod znakiem podsumowywania ubiegłego roku (m.in. zakończenie audytu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy oraz ich zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy), z drugiej, zaś kontynuowaliśmy realizację planów na rok 2021, mających na celu dalszy rozwój organiczny Grupy, poprzez coraz efektywniejsze wykorzystanie zintegrowanych i dobrze skoordynowanych, globalnych zasobów, zlokalizowanych w kluczowych, międzynarodowych centrach outsourcingu. Wszystkie prowadzone działania mają na celu osiągnięcie poprawy efektywności (m.in. kosztowej i jakościowej) prowadzonej przez nas w wielu obszarach działalności. Należy nadto podkreślić, iż Spółka nawiązuje współpracę z coraz bardziej obiecującymi, rozpoznawalnymi klientami, działającymi w perspektywicznych branżach, co świadczy nie tylko o dużym zaufaniu, jakim jesteśmy obdarzani, ale także o ugruntowanej pozycji Summa Linguae w prestiżowym gronie największych firm w naszej branży, zdolnych do obsługi nawet najbardziej złożonych i wymagających projektów.

Kolejnym, milowym krokiem w realizacji założonej przez naszą Spółkę strategii jest przejęcie spółki z Belgii. W minionym kwartale rozpoczęliśmy przygotowania do tej transakcji, prowadząc zaawansowane negocjacje w tej sprawie. Liczymy, że jeszcze w tym roku uda się z sukcesem zrealizować niniejsze przedsięwzięcie i tym samym ponownie skokowo zwiększyć skalę naszej działalności, co przyczyni się do wzmocnienia całej Grupy w celu obsługi globalnych korporacji. Wzrost poprzez konsolidację rynku jest dla nas niezwykle istotny, gdyż pomaga nam jeszcze lepiej wykorzystywać posiadane zasoby i szybko awansować w rankingu największych firm w branży, co z kolei otwiera nam drogę do jeszcze większych i perspektywicznych kontraktów.

Wciąż rozwijamy się również organicznie, czego wyrazem są nie tylko twarde dane finansowe, a więc wygenerowany przez Grupę w drugim kwartale 2021 roku skonsolidowany przychód w wysokości 23,1 mln PLN, oznaczający ok. 13% wzrostu r/r., ale także m.in. stałe pozyskiwanie coraz to nowych globalnych klientów, działających w szczególnie perspektywicznych dla nas branżach, jak i postępująca optymalizacja oferowanych przez nas rozwiązań, dzięki coraz większemu zastosowaniu nowoczesnych technologii. Cieszy nas również fakt, iż konsekwentnie i dynamicznie

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

budujemy skalę naszej działalności. Jesteśmy obecni i coraz bardziej rozpoznawalni jako globalna marka technologiczna, w szczególności na rynku amerykańskim.

Miniony kwartał był także czasem intensywnych prac nad nowym projektem realizowanym przez Grupę Summa Linguae, polegającym na tworzeniu zbiorów danych dźwiękowych (tzw. "data setów"), które po odpowiedniej anotacji i transkrypcji mają stanowić wsad do programów oraz produktów wykorzystujących sztuczną inteligencję. Tego typu zbiory, odpowiednio spreparowanych, danych dźwiękowych są niezbędne przy budowaniu produktów wykorzystujących AI w głosowej interakcji z użytkownikiem. Będą one sprzedawane na platformie typu market-place. Inwestycja ta wymagała dużych nakładów finansowych poczynionych przez Grupę w kwocie ponad 3 mln PLN. Niemniej jednak przychody realizowane w kolejnych kwartałach z wielokrotnej sprzedaży tychże produktów będą obciążone praktycznie tylko kosztami sprzedaży, co pozwoli Grupie wygenerować na nich bardzo wysoką marżę.

Mogę Państwa zapewnić, iż w dalszym ciągu będziemy podejmować liczne działania o charakterze optymalizacyjnym, ukierunkowane na poprawę poszczególnych procesów zachodzących w segmentach operacyjnych działalności naszej Grupy, których efektem ma być zwiększenie konkurencyjności oferowanych usług. Wierzymy, że tylko chęć ciągłego doskonalenia w każdym obszarze działalności, szukania lepszych rozwiązań, pozwoli nam osiągać kolejne sukcesy, które umocnią pozycję poszczególnych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i całą Grupę, powodując wzrost jej wartości. 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.

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. WPROWADZENIE

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

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

Zakres usług świadczonych przez Emitenta dzieli się na trzy obszary:

a. Data Services

- anotacja i gromadzenie danych
- strukturyzacja danych

b. Managed Services

- end-to-end outsourcing
- placement/staffing

c. Technology-enabled localization services

- lokalizacja i tłumaczenie
- internacjonalizacja, 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 8 krajach:

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

Istotnym elementem strategii Spółki jest także rozwój technologiczny, zarówno w oparciu o technologie własne jak i pozyskane z rynku (off-the-shelf). Umożliwia on nie tylko efektywnie optymalizować procesy, w obszarze dostarczanej

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

jakości i czasu realizacji projektów, ale także pozwala oferować kompleksowe rozwiązania technologiczne w obszarze lokalizacji, odpowiadające na nowe potrzeby globalizującego się rynku.

III. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Emitent: Summa Linguae Technologies S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. 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 30.06.2021 r.

Podmiot	Skrócone nazwy stosowane w niniejszym raporcie	Siedziba	Udział spółki dominującej w kapitale i głosach (stan na 30.06.2021 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 30.06.2021 r.
Kommunicera Communications AB	<i>Kommunicera, KCAB</i>	Göteborg (Szwecja)	100%	100.000,00 SEK tj. 44.660,00 PLN na dzień 30.06.2021 r.
Kommunicera AS		Oslo (Norwegia)	100% (za pośrednictwem Kommunicera Communications AB)	100.000,00 NOK tj. 44.340,00 PLN na dzień 30.06.2021 r.
Lingtech A/S		Stenløse k/Kopenhagi (Dania)	100% (za pośrednictwem Kommunicera Communications AB)	2.466.668,00 DKK tj. 1.499.734,14 PLN na dzień 30.06.2021 r.
Mayflower Language Services Pvt. Ltd.	<i>Mayflower</i>	Bangalore (Indie)	100% w głosach* 83,85% w kapitale	500.060,00 INR tj. 25.548,57 PLN na dzień 30.06.2021 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

Globalme Localizations Inc.	<i>Globalme</i>	Vancouver (Kanada)	100%	1,00 CAD tj. 3,06 PLN na dzień 30.06.2021 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. 3,80 PLN na dzień 30.06.2021 r.

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

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

IV. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent prezentuje dane finansowe za II 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 II kwartał 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	46 724,6	42 825,2	23 078,5	22 438,7
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 724,6	42 825,2	23 078,5	22 438,7
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,0	0,0	0,0	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. Koszty działalności operacyjnej	48 143,9	40 661,9	25 383,0	20 161,0
I. Amortyzacja	154,5	135,9	85,8	71,5
II. Zużycie materiałów i energii	71,7	88,4	47,4	25,2
III. Usługi obce	21 897,8	11 532,1	11 619,2	6 873,6

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

IV. Podatki i opłaty, w tym:	36,9	57,3	13,6	-299,7
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	21 241,1	25 234,3	11 305,7	11 664,2
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 390,9	1 933,9	1 156,6	903,0
- emerytalne	396,0	400,8	215,4	211,5
VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 351,0	1 680,0	1 154,7	923,2
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 419,3	2 163,3	-2 304,5	2 277,7
D. Pozostałe przychody operacyjne	404,4	140,1	206,3	-169,3
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12,8	0,0	12,8	0,0
II. Dotacje	369,8	0,0	369,8	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne przychody operacyjne	21,8	140,1	-176,4	-169,3
E. Pozostałe koszty operacyjne	325,1	251,6	160,3	111,6
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	325,1	251,6	160,3	111,6
- w tym: amortyzacja wartości firmy	310,2	188,2	155,1	86,5
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 340,0	2 051,7	-2 258,5	1 996,8
G. Przychody finansowe	4 793,4	680,3	96,3	554,2
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:	47,2	14,0	30,6	-14,3
- od jednostek powiązanych	0,0	0,2	0,0	0,2
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 435,5	0,0	-167,5	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	-10,5	0,0
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	310,7	666,2	233,2	568,5
H. Koszty finansowe	203,7	281,2	-428,0	-591,7
I. Odsetki, w tym:	121,3	213,6	68,0	150,6
- dla jednostek powiązanych	0,0	0,0	0,0	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	82,4	67,6	-496,1	-742,3

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

I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,0	0,0	0,0	0,0
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	3 249,7	2 450,8	-1 734,1	3 142,8
K. Odpis wartości firmy	1 332,5	1 302,3	658,3	661,9
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 332,5	1 302,3	658,3	661,9
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	7,9	7,9	4,0	7,9
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	7,9	7,9	4,0	7,9
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0	0,0	0,0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	1 925,1	1 156,3	-2 388,5	2 488,8
O. Podatek dochodowy	1 681,5	11,7	912,9	15,1
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0
R. Zyski (straty) mniejszości	-58,8	-115,7	-32,9	-115,7
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	184,8	1 028,9	-3 334,3	2 358,0

Tabela 3. Skonsolidowany bilans na dzień 30 czerwca 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Skonsolidowany bilans Summa Linguae Technologies S.A.	30.06.2021	30.06.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	56 357,1	59 975,9
I. Wartości niematerialne i prawne	4 344,4	5 572,3
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	2 895,1	3 610,6
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 449,3	1 061,8
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	900,0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	47 099,5	50 305,6
1. Wartość firmy - jednostki zależne	47 099,5	50 305,6
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,0	0,0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	350,3	307,9
1. Środki trwałe	221,2	278,4
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	74,0	67,9
d) środki transportu	20,6	53,5
e) inne środki trwałe	126,6	157,0
2. Środki trwałe w budowie	129,1	29,5
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
IV. Należności długoterminowe	254,0	254,2

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. 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	254,0	254,2
V. Inwestycje długoterminowe	1 308,4	1 262,1
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 308,4	1 262,1
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
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,0	1 262,1
- udziały lub akcje	0,0	14,8
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	1 247,3
- 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	1 308,4	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	1 308,4	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 000,5	2 273,7
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 412,4	1 083,1
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 588,1	1 190,6
B. AKTYWA OBROTOWE	25 141,8	19 172,9
I. Zapasy	0,0	0,0
1. Materiały	0,0	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,0	0,0
3. Produkty gotowe	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

4. Towary	0,0	0,0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,0	0,0
II. Należności krótkoterminowe	18 531,2	11 299,0
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
3. Należności od pozostałych jednostek	18 531,2	11 299,0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 843,5	9 953,3
- do 12 miesięcy	13 843,5	9 953,3
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	277,8	671,6
c) inne	4 409,9	674,1
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 783,3	5 322,0
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 783,3	5 322,0
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	2 783,3	5 322,0

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

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 752,9	5 266,8
- inne środki pieniężne	30,4	55,2
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 827,4	2 551,8
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,0	0,0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,0	0,0
AKTYWA RAZEM	81 499,0	79 148,7

PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	50 589,5	48 819,7
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	755,5	755,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	51 700,3	52 005,3
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	49 812,5	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:	820,3	820,3
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,0	0,0
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-465,3	-1 234,5
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 406,1	-4 555,8
VII. Zysk (strata) netto	184,8	1 028,9
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	530,7	724,6
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	192,7	208,5
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	192,7	208,5
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,0	0,0
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	30 186,2	29 395,9
I. Rezerwy na zobowiązania	1 198,8	10 634,3
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	310,0	5,9
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	615,1	454,1
- długoterminowa	398,4	330,1
- krótkoterminowa	216,7	124,0
3. Pozostałe rezerwy	273,7	10 174,3
- długoterminowe	-	9 951,5
- krótkoterminowe	273,7	222,8
II. Zobowiązania długoterminowe	0,0	474,8
1. Wobec jednostek powiązanych	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

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	0,0
3. Wobec pozostałych jednostek	0,0	474,8
a) kredyty i pożyczki	0,0	474,8
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 134,5	16 320,3
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 191,9	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	5 191,9	0,0
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	20 942,6	16 320,3
a) kredyty i pożyczki	7 077,1	3 968,8
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0
c) inne zobowiązania finansowe	20,6	39,2
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 620,3	4 493,0
- do 12 miesięcy	6 620,3	4 493,0
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	34,9	23,2
f) zobowiązania wekslowe	0,0	0,0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 397,1	3 031,5
h) z tytułu wynagrodzeń	4 724,4	3 286,3
i) inne	68,3	1 478,4
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 852,9	1 966,5
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 852,9	1 966,5
- długoterminowe	0	113,8
- krótkoterminowe	2 852,9	1 852,6
PASYWA RAZEM	81 499,0	79 148,7

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

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

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020	Q2 2021	Q2 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. ZYSK (STRATA) NETTO	184,8	1 028,9	-3 334,3	2 358,0
II. Korekty razem	-7 113,0	-1 567,4	-981,3	-832,4
1. Zyski (straty) mniejszości	58,8	115,7	32,9	115,7
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Amortyzacja	475,8	319,2	407,0	160,6
4. Odpis wartości firmy	1 332,5	1 302,3	503,2	661,9
5. Odpis ujemnej wartości firmy	-7,9	-7,9	-4,0	-7,9
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-32,0	-424,4	-538,2	-1 187,7
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	140,0	-41,7	134,0	-31,6
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 623,9	0,0	-5,6	0,0
9. Zmiana stanu rezerw	-697,3	-279,0	-654,6	-79,6
10. Zmiana stanu zapasów	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Zmiana stanu należności	-4 044,0	-682,7	-555,8	-4 206,6
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 389,7	-1 089,5	3 306,6	4 743,6
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 275,3	-281,5	149,2	-539,7
14. Inne korekty	-3 829,4	-497,9	-3 756,1	-461,2
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-6 928,2	-538,5	-4 315,6	1 525,6
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 380,8	160,1	910,7	160,1
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	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:	1 380,8	160,1	910,7	160,1
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	1 380,8	160,1	910,7	160,1
- zbycie aktywów finansowych	1 360,0	0,0	904,9	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	20,8	160,1	5,8	160,1

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

- 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
II. Wydatki	10 069,3	2 558,8	9 336,4	641,4
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	430,3	1 325,4	-302,7	647,6
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9 639,0	1 233,4	9 639,0	-6,2
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	9 639,0	0,0	9 639,0	-6,2
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. 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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 688,5	-2 398,7	-8 425,7	-481,3
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	8 941,3	1 576,9	8 409,5	1 061,5
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	8,6	0,0	0,0
2. Kredyty i pożyczki	8 939,5	1 568,3	8 409,5	1 061,5
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Inne wpływy finansowe	1,8	0,0	0,0	0,0
II. Wydatki	701,2	678,3	140,1	384,4
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,0	0,0	0,0	-12,1
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	526,2	678,3	5,7	396,4
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	174,9	0,1	134,4	0,1
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 240,1	898,6	8 269,4	677,2
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+/-B.III+/-C.III)	-7 376,6	-2 038,6	-4 471,8	1 721,5
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-5 890,9	-2 038,6	-2 986,1	1 721,5
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	8 674,2	7 360,6	22,3	3 600,5
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	2 783,3	5 322,0	-2 963,8	5 322,0
- o ograniczonej możliwości dysponowania	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

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

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	49 461,4	48 171,3
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	0,0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	49 461,4	48 171,3
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	755,5	450,4
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,0	305,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	305,0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,0	305,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- umorzenia udziałów (akcji)	0,0	0,0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	755,5	755,5
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	51 700,3	51 996,7
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,0	8,6
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	8,6
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,0	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)	0,0	0,0
- pokrycia straty	0,0	0,0
- koszty emisji akcji	0,0	0,0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	51 700,3	52 005,3
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) 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
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	820,3	820,3
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
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

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	820,3	820,3
5. Różnice kursowe z przeliczenia	-465,3	-1 234,5
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 555,8	-2 954,6
6.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,0	0,0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	0,0
6.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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
6.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,0	0,0
6.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 555,8	-2 954,6
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
- korekty błędów	0,0	-66,6
6.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 555,8	-2 954,6
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 155,1	-1 601,2
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 400,7	-4 555,8
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 400,7	-4 555,8
7. Wynik netto	184,8	1 028,9
a) zysk netto	184,8	1 028,9
b) strata netto	0,0	0,0
c) odpisy z zysku	0,0	0,0
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	50 594,8	48 819,7
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	50 594,8	48 819,7

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

Jednostkowy rachunek zysków i strat Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020	Q2 2021	Q2 2020
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 900,5	4 263,7	5 488,9	1 549,0
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	2 264,1	0,0	2 252,0	0,0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 900,5	4 263,7	5 488,9	1 549,0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	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

IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
B. Koszty działalności operacyjnej	8 090,2	5 771,8	4 424,6	2 649,2
I. Amortyzacja	49,6	37,5	33,5	15,5
II. Zużycie materiałów i energii	11,8	33,3	11,3	4,9
III. Usługi obce	5 531,0	3 342,2	3 077,7	1 485,3
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1,2	5,0	0,8	1,4
- podatek akcyzowy	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Wynagrodzenia	2 223,8	2 112,4	1 154,2	1 024,2
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	272,8	238,8	147,1	116,8
- emerytalne	136,9	118,4	85,8	59,9
VII Pozostałe koszty rodzajowe	0,0	2,4	0,0	0,9
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	0,0	0,0
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-189,6	-1 508,0	1 064,3	-1 100,2
D. Pozostałe przychody operacyjne	12,9	0,2	12,8	0,1
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12,8	0,0	12,8	0,0
II. Dotacje	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
IV. Inne przychody operacyjne	0,0	0,2	0,0	0,1
E. Pozostałe koszty operacyjne	317,9	191,7	157,3	95,0
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	317,9	191,7	157,3	95,0
- w tym: amortyzacja wartości firmy	310,2	188,2	155,1	86,5
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-494,7	-1 699,5	919,9	-1 195,0
G. Przychody finansowe	4 653,7	102,7	-10,1	83,2
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:	35,5	35,7	15,2	19,3
- od jednostek powiązanych	34,2	35,5	15,2	19,1
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4 618,3	0,0	0,0	0,0
- w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	-10,5	0,0
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Inne	0,0	67,0	-25,3	63,9
H. Koszty finansowe	125,9	84,6	86,2	46,6
I. Odsetki, w tym:	66,6	62,0	32,1	27,1
- dla jednostek powiązanych	29,1	0,0	13,6	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	59,3	22,6	54,1	19,5

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. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	4 033,2	-1 681,4	823,6	-1 158,4
J. Podatek dochodowy	913,8	0,00	0,00	0,0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,00	0,0	0,0
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	3 119,4	-1 681,4	823,6	-1 158,4

Tabela 7. Jednostkowy bilans na dzień 30 czerwca 2021 r. wraz z danymi porównywalnymi (w tys. PLN)

Jednostkowy bilans Summa Linguae Technologies S.A.	30.06.2021	30.06.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	52 524,6	53 523,6
I. Wartości niematerialne i prawne	2 962,2	3 659,1
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,0	0,0
2. Wartość firmy	2 895,1	3 610,6
3. Inne wartości niematerialne i prawne	67,1	48,5
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22,8	66,2
1. Środki trwałe	22,8	66,2
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	22,8	13,1
d) środki transportu	0,0	14,3
e) inne środki trwałe	0,0	38,8
2. Środki trwałe w budowie	0,0	0,0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,0	0,0
III. Należności długoterminowe	0,0	0,0
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
IV. Inwestycje długoterminowe	49 316,3	49 617,2
1. Nieruchomości	0,0	0,0
2. Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	49 316,3	49 617,2
a) w jednostkach powiązanych	48 007,9	48 355,1
- udziały lub akcje	48 007,9	48 175,7
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	179,4
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,0	1 262,1
- udziały lub akcje	0,0	14,8
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	0,0	1 247,3

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

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
c) w pozostałych jednostkach	1 308,4	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	0,0	0,0
- udzielone pożyczki	1 308,4	0,0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,0	0,0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,0	0,0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	223,3	181,1
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	223,3	181,1
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0
B. AKTYWA OBROTOWE	8 292,1	2 756,7
I. Zapasy	0,0	0,0
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
II. Należności krótkoterminowe	7 256,2	2 562,8
1. Należności od jednostek powiązanych	1 963,9	889,1
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 963,9	889,1
- do 12 miesięcy	1 963,9	889,1
- 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	5 292,3	1 673,7
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 512,9	938,1
- do 12 miesięcy	1 512,9	938,1
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25,4	549,7
c) inne	3 754,0	185,9
d) dochodzone na drodze sądowej	0,0	0,0
III. Inwestycje krótkoterminowe	214,7	136,5
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	214,7	136,5
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0
- udziały lub akcje	0,0	0,0
- inne papiery wartościowe	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

- udzielone pożyczki	0,0	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	214,7	136,5
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	214,7	136,5
- inne środki pieniężne	0,0	0,0
- inne aktywa pieniężne	0,0	0,0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	821,3	57,5
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,0	0,0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,0	0,0
AKTYWA RAZEM	60 816,8	56 280,3

PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	51 913,9	48 093,0
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	755,5	755,5
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 083,6	50 083,6
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	49 812,5	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:	820,3	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	3 119,4	-1 681,4
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 902,9	8 187,3
I. Rezerwy na zobowiązania	259,3	129,9
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42,6	5,9
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	216,7	124,0
- długoterminowa	0,0	0,0
- krótkoterminowa	216,7	124,0
3. Pozostałe rezerwy	0,0	0,0
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	0,0	0,0
II. Zobowiązania długoterminowe	0,0	690,6
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	215,8
2. 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

3. Wobec pozostałych jednostek	0,0	474,8
a) kredyty i pożyczki	0,0	474,8
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 890,2	6 859,1
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 116,7	17,7
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21,7	17,7
- do 12 miesięcy	21,7	17,7
- powyżej 12 miesięcy	0,0	0,0
b) inne	1 095,0	0,0
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	6 773,5	6 841,3
a) kredyty i pożyczki	3 682,3	3 015,3
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:	2 362,0	1 542,3
- do 12 miesięcy	2 362,0	1 542,3
- 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	450,7	565,5
h) z tytułu wynagrodzeń	264,6	256,8
i) inne	14,0	1 461,4
4. Fundusze specjalne	0,0	0,0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	753,4	507,7
1. Ujemna wartość firmy	0,0	0,0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	753,4	507,7
- długoterminowe	0,0	0,0
- krótkoterminowe	753,4	507,7
PASYWA RAZEM	60 816,8	56 280,3

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

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

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020	Q2 2021	Q2 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. ZYSK (STRATA) NETTO	3 119,4	-1 681,4	823,6	-1 158,4
II. Korekty razem	-4 490,9	873,7	-3 967,7	653,7
1. Amortyzacja	370,9	230,3	199,7	114,3
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-32,0	0,0	-15,2	0,0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13,7	0,0	0,0	0,0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 623,9	0,0	-5,6	0,0
5. Zmiana stanu rezerw i aktywa z tyt. odroczonego podatku	-4,0	0,0	0,0	0,0
6. Zmiana stanu zapasów	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Zmiana stanu należności	869,7	2 840,4	-2 030,4	1 475,9
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-668,2	-2 150,6	-1 966,7	-926,4
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-417,1	-46,5	-149,4	-8,0
10. Inne korekty	0,0	0,0	0,0	-2,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 371,5	-807,7	-3 144,1	-504,8
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 367,6	0,0	904,9	0,0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,0	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:	1 367,6	0,0	904,9	0,0
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,0	0,0	0,0	0,0
b) w pozostałych jednostkach	1 367,6	0,0	904,9	0,0
- zbycie aktywów finansowych	1 367,6	0,0	904,9	0,0
- dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,0	0,0	0,0	0,0
- odsetki	0,0	0,0	0,0	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
II. Wydatki	7,8	1 306,8	0,0	8,7
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7,8	73,4	0,0	15,0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,0	1 233,4	0,0	-6,2
a) w jednostkach powiązanych	0,0	0,0	0,0	-6,2
b) w pozostałych jednostkach	0,0	1 233,4	0,0	0,0
- nabycie aktywów finansowych	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

- udzielone pożyczki długoterminowe	0,0	1 233,4	0,0	0,0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 359,8	-1 306,8	904,9	-8,7
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	20,5	684,0	-138,0	580,3
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,0	8,6	0,0	0,0
2. Kredyty i pożyczki	20,5	675,4	-138,0	580,3
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
II. Wydatki	558,9	0,0	5,7	0,0
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	526,2	0,0	5,7	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	32,6	0,0	0,0	0,0
9. Inne wydatki finansowe	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-538,3	684,0	-143,7	580,3
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+/-B.III+/-C.III)	-550,1	-1 430,5	-2 382,9	66,8
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-550,1	-1 430,5	-2 382,9	66,8
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,0	0,0	0,0	0,0
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	764,8	1 566,9	0,0	69,7
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	214,7	136,5	-2 382,9	136,5
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8,4	0,0	-17,9	0,0

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

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Summa Linguae S.A.	Q1-Q2 2021	Q1-Q2 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	48 794,5	49 765,8
- korekty błędów lat poprzednich	0,0	0,0
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,0	0,0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	48 794,5	49 765,8
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	755,5	450,4
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,0	305,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	305,0

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

- 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
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	50 083,6	50 380,0
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,0	-296,4
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	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	0,0	305,0
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	50 083,6	50 083,6
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,0	0,0
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
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	820,3	820,3
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,0	0,0
a) zwiększenie (z tytułu)	0,0	0,0
- ZWIĘKSZENIE - zadeklarowane nieopłacone akcje	0,0	0,0
- ZWIĘKSZENIE - EMISJA AKCJI G	0,0	0,0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,0	0,0
- emisja akcji serii E	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	820,3	820,3
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 864,8	-1 884,9
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

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

- 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
6. Wynik netto	3 119,4	-1 681,4
a) zysk netto	3 119,4	0,0
b) strata netto	0,0	-1 681,4
c) odpisy z zysku	0,0	0,0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	51 913,9	48 093,0
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	51 913,9	48 093,0

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 30 czerwca 2021 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się 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.

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

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, co 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,

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% |

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:

- 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.

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.

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

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 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.

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

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

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,

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

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 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.

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 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 osób, 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, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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.

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

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

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.

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.

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

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, Kommuniera, 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

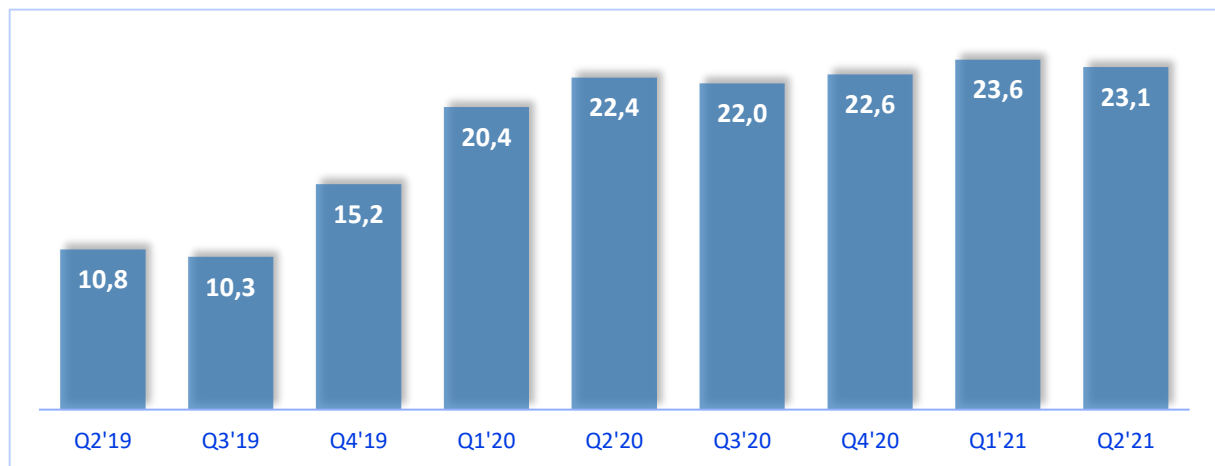
VI. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI EMITENTA

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

W II kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa osiągnęła 23,1 mln PLN skonsolidowanych przychodów. Jest to wzrost o ok. 13% względem przychodów Grupy w II kwartale 2020 r. Utrzymanie dynamicznego wzrostu r/r jest skutkiem 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.

Struktura Grupy Kapitałowej w II kwartale 2021 r. nieznacznie różni się od tej w II kwartale 2020 r. - przede wszystkim na skutek sprzedaży udziałów w Summa Linguae Romania w I kwartale 2021 r.

Wykres 1. Skonsolidowane, kwartalne przychody Grupy w okresie Q2'19 – Q2'21 (mln PLN)¹



¹ Dane z raportów kwartalnych Emitenta

Summa Linguae Technologies S.A.

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

T. +48 785 052 765

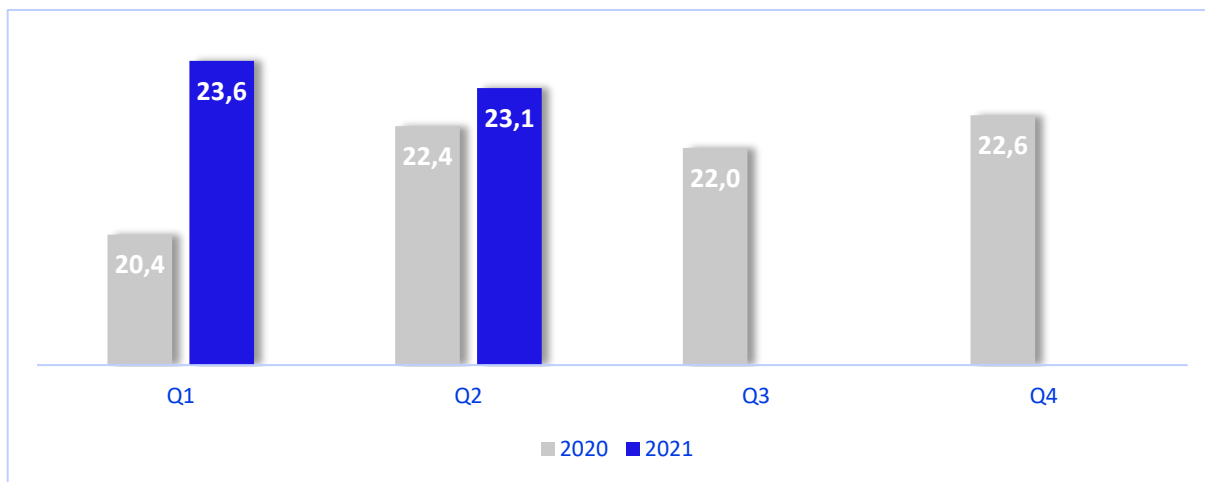
E. office@summalinguae.com

WWW. summalinguae.com

VAT: PL 945-216-57-21

REGON: 122435108

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



Wzrosty przychodów jakie odnotowuje Grupa w drugim kwartale br. to skutek m.in. coraz większego wykorzystania potencjału rynku północnoamerykańskiego dzięki przejętym strukturom w USA i Kanadzie w ramach akwizycji z grudnia 2019 r. (GlobalMe i GlobalVision).

Obecnie Grupa stawia nacisk na organiczne działania sprzedażowe oraz stałe zwiększanie kompetencji i podnoszenie poziomu specjalizacji, dbając przy tym o dywersyfikację portfela klientów. Nie bez znaczenia pozostaje strategia rozwoju w znacznej mierze w oparciu o najbardziej perspektywiczne branże, które jednocześnie wykazują największą odporność na skutki rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. Ukierunkowanie świadczonych usług na sektory takie jak IT/ITES, retail/e-commerce czy podmioty z obszarów life science / producentów urządzeń medycznych okazało się słusznym wyborem, który zapewnia Spółce stabilne i nieustannie rozwijane źródło przychodów.

Emitent wciąż stawia na budowanie przewagi konkurencyjnej w oparciu o wykorzystanie nowoczesnych technologii i narzędzi, na solidnym gruncie partnerskich relacji z klientami, będącymi liderami swoich branż. Dynamiczny rozwój skali działalności oraz 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. Dodatkowo świadczenie usług w oparciu o elastyczne podejście pozwalają budować realną przewagę konkurencyjną Emitenta na rynku.

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

Dywersyfikacja geograficzna oraz branżowa klientów i trafne decyzje managerskie pozwoliły w Q2'21 utrzymać poziom sprzedaży pomimo nadal istniejących w różnym stopniu ograniczeń wywołanych efektami pandemii SARS-CoV-2. Na silnie rozdrobnionym rynku obecna skala działalności Grupy plasuje ją w ścisłym gronie liderów zaliczanych do 100 największych globalnych firm w branży LSP² (Language Services Providers).

2. WYNIKI FINANSOWE

Grupa Kapitałowa na poziomie skonsolidowanym uzyskała w II kwartale 2021 r. skorygowany wynik EBITDA³ w kwocie -1,6 mln PLN. Wynik drugiego kwartału 2021 r., podobnie jak kwartałów poprzednich, został obciążony zauważalną wartością kosztów o charakterze jednorazowym, głównie związanych z usługami konsultingowymi i prawnymi, integracją wewnątrz Grupy w łącznej kwocie 0,4 mln PLN.

Na poziomie wyniku netto Grupa Kapitałowa odnotowała w Q2'21 stratę netto w wysokości 3,3 mln PLN.

W kontekście wyniku finansowego netto Grupy należy zaznaczyć, iż w drugim kwartale poniosła ona znaczne nakłady finansowe w kwocie 2,5 mln PLN (narastająco od początku 2021 roku kwota ta przekroczyła 3 mln PLN) na zbiory danych dźwiękowych, które po odpowiedniej anotacji i transkrypcji stanowiące 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. Zatem EBITDA za pierwsze półrocze 2021 uwzględniający korektę o wyżej wymienione wydatki wyniosłaby 1,7 mln PLN.

2 Dane na podstawie raportu Nimdzi 100 za 2020 rok dostępnego na stronie: <https://www.nimdzi.com/nimdzi-100-top-lsp>

3 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

Należy także zwrócić uwagę na sezonowość działalności Grupy i wciąż trwającą pandemię. Ponadto wyniki finansowe zaburzają jeszcze inwestycje, które Grupa musiała ponieść, aby przygotować organizację do obsługi tak skokowego wzrostu skali działalności. Postępująca integracja technologiczna i operacyjna między spółkami wchodzącymi w skład Grupy w coraz większym stopniu przyczynia się do synergicznych efektów na poziomie przychodów i kosztów. Spółka charakteryzuje się dużym potencjałem do dalszej optymalizacji, zarówno po stronie kosztowej jak i przychodowej poprzez m.in. rozwój rozwiązań technologicznych czy większe wykorzystanie efektów synergii i skali. Nie da się nie zauważyć, że Grupa pozyskuje jednak nowe zlecenia coraz niższym kosztem, a ich wartości jednostkowe stale rosną. To bezpośrednio pozwala optymalizować ogólną rentowność pozyskiwanych i realizowanych projektów oraz wyników całej Grupy. przez co z optymizmem oczekuje się rezultatów kolejnego kwartału i w nieco dalszej perspektywie, wyników całego roku.

3. REALIZACJA STRATEGII ROZWOJU

W drugim kwartale 2021 roku Spółka nieprzerwanie skupiała uwagę na działaniach sprzedażowych z pełnym wykorzystaniem potencjału i kompetencji nabytych przez akwizycję spółek z Ameryki Północnej, traktując pozyskany portfel klientów jako punkt wyjścia do dalszego rozwoju i osiągnięcia wzrostów. Między innymi Spółka rozpoczęła realizację znacznego zamówienia, o którym informowała w ramach raportu bieżącego ESPI 4/2021 z 22 stycznia 2021 r. Mianowicie chodzi o realizowaną – w ramach konsorcjum z dwoma spółkami skandynawskimi – umowę, której przedmiotem jest scentralizowane i globalne zarządzanie procesem lokalizacji kontentu na potrzeby jednolitego rynku cyfrowego Unii Europejskiej, a w szczególności na potrzeby realizacji Dyrektywy numer EU 2015/1535. Maksymalna czteroletnia wartość określona w zamówieniu to 34 000 000,00 EURO przy czym szacowany udział przypadający z tej kwoty Spółce wynosi około 8 000 000 EUR. Wykonywane w ramach tej umowy prace z miesiąca na miesiąc nabierają tempa i przynoszą Spółce oczekiwane zyski.

Ze względu na wciąż trwającą pandemię Spółka w poprzednich raportach informowała o przesunięciu lub rozciągnięciu w czasie pewnych działań integracyjnych, które to swym zasięgiem objęły także drugi kwartał 2021 roku. Znaczną część tych prac udało się w tym kwartale ukończyć. Prace integracyjne obejmowały obszar optymalizacji procesów operacyjnych, dostosowanie systemów IT, a także skoordynowane działania marketingowe. Zarówno pierwszy, jak i drugi kwartał 2021 roku był okresem znaczących inwestycji w pozyskanie

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

dotatkowych zasobów i nowych kompetencji w ramach prac wdrożeniowych systemu obsługi klientów, produkcji czy kontroli jakości.

Drugi kwartał 2021 roku był także czasem, który wykorzystano również by przyjrzeć się kolejnym, potencjalnym akwizycjom w struktury Grupy, tak by utrzymać jej strukturę w sposób optymalny dla planowanych zamierzeń strategicznych. W tym kontekście w raporcie bieżącym nr 19/2021 z dnia 26 lipca 2021 r. Spółka poinformowała o zawarciu listu intencyjnego w sprawie przejęcia spółki z Belgii. List Intencyjny określa zasady prowadzenia negocjacji oraz podstawowe warunki transakcji.

Spółka ma nabyć 100% udziałów za łączną cenę w wysokości 5.000.000,00 EUR (22.929.000,00 PLN, wg średniego kursu NBP z dnia 26 lipca 2021 r.), z czego Spółka zapłaci kwotę w wysokości 3.500.000 EUR (16.050.300,00 PLN, wg średniego kursu NBP z dnia 26 lipca 2021 r.), a pozostała część ceny zostanie rozliczona w akcjach Spółki. Wysokość ceny za udziały może ulec zmianie, zgodnie z postanowieniami Listu Intencyjnego.

Docelowa struktura transakcji zostanie ostatecznie ustalona po zakończeniu negocjacji, w szczególności po przeprowadzeniu badania due diligence. Spółka otrzymała wyłączność negocjacyjną związaną z transakcją na okres 5 miesięcy od dnia zawarcia Listu Intencyjnego.

Podmiot z Belgii jest spółką świadczącą usługi dla firm z branży IT i nowych technologii, w przeważającej mierze na rynku amerykańskim, w zakresie gromadzenia i anotacji danych, głównie na potrzeby budowania produktów z sektora NLP. Niezaudytowany jej przychód za rok 2020 wyniósł ok. 1.950.000,00 EUR, a EBITDA ok. 1.100.000,00 EUR.

Przejęcie tego typu jednostki wpisuje się w strategię Spółki polegającą na budowie globalnej firmy zapewniającej rozwiązania technologiczne do zarządzania i przetwarzania danych w wielu językach, plasującą się w czołówce międzynarodowych podmiotów z branży.

W związku z wdrożeniem jakiś czas temu modelu pracy „work from anywhere” podjęto szereg działań mających na celu optymalizację kosztów stałych. Jedną z takich inicjatyw była decyzja o zmianie siedziby Spółki. Formalna zmiana siedziby nastąpiła w dniu 1 czerwca 2021 r. o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr

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

11/2021 z dnia 1 czerwca 2021 r. Obecny adres siedziby Spółki to: ul. Opolska 110, 31-323 Kraków. Zmiana siedziby ma na celu nie tylko zmniejszenie kosztów stałych związanych z wynajmowaną powierzchnią biurową, ale także podniesienie wydajności i efektywności pracy poprzez dostęp do nowoczesnych rozwiązań infrastruktury biurowej. Obecne biuro jest nowoczesne i w pełni dostosowane do działalności prowadzonej przez Spółkę działającą na globalnym rynku, co pozwala jeszcze efektywniej wykorzystywać czas oraz posiadane zasoby.

Wartością Spółki są ludzie, którzy ją tworzą, a z uwagi na rozbieżności geograficzne oraz wciąż trwający kontekst pandemiczny i pracę zdalną (home office), które nie sprzyjają spotkaniom, Spółka w ramach wewnętrznego programu budowania relacji międzyludzkich #SummaTalks publikuje serię krótkich nagrań video, w których pracownicy z różnych oddziałów opowiadają o swoich przemyśleniach i sposobach łączenia życia zawodowego i prywatnego. #SummaTalks jest również elementem szerszego programu zaznaczania obecności w ramach wydarzeń kulturalnych i społecznych, w tym także konferencji i warsztatów. W ramach struktur Grupy funkcjonuje również Summa Linguae University, w ramach której pracownicy mają dostęp do unikalnej wiedzy i umiejętności, którą mogą nabyć.

W Raporcie bieżącym numer 17/2021 Spółka poinformowała o zawarciu w dniu 1 czerwca 2021 r. przez jej spółkę zależną – GlobalMe Localization Inc. (spółka zależna) z siedzibą w Vancouver (Kanada) z akcjonariuszem dominującym Emitenta – LSP Investments S. à r.l. (Fundusz) z siedzibą w Luksemburgu oraz byłymi wspólnikami przejętej przez spółki GlobalMe Localization Inc., umowę, na podstawie której byli wspólnicy, za zgodą spółki zależnej, przenieśli na rzecz Funduszu część wierzytelności o zapłatę zmiennych części ceny za udziały w spółce zależnej, stosownie do umowy sprzedaży udziałów z dnia 16 listopada 2019 r. („Earn Out”), w kwocie 1.400.000 USD (5.124.000 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 1 czerwca 2021 r.: 1 USD = 3,66 PLN) („Kwota Funduszu”) za wynagrodzeniem odpowiadającym tej kwocie.

Pozostała część Earn Out w kwocie 1.100.000 USD (4.026.000 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 1 czerwca 2021 r.: 1 USD = 3,66 PLN) została uiszczona na rzecz byłych wspólników przez spółkę zależną w czerwcu 2021 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

Jednocześnie w dniu 1 czerwca 2021 r. pomiędzy Spółką, spółką zależną oraz Funduszem zostało zawarte porozumienie, w ramach którego spółka zależna zobowiązała się do zapłaty na rzecz Funduszu równowartości kwoty 1.400.000 USD (5.124.000 PLN przeliczone po średnim kursie NBP z dnia 1 czerwca 2021 r.: 1 USD = 3,66 PLN) w EUR („Kwota Konwertowana”) w ciągu 180 dni od dnia zawarcia porozumienia. Fundusz będzie również uprawniony do żądania zapłaty odsetek naliczanych od Kwoty Konwertowanej oraz dodatkowej opłaty w przypadku wcześniejszej spłaty Kwoty Konwertowanej. W przypadku braku zapłaty przez GlobalMe Kwoty Konwertowanej we wskazanym terminie, Emitent zobowiązał się do zapłaty na rzecz Funduszu nieuiszczonej przez GlobalMe części Kwoty Konwertowanej.

Emitent informował o transakcji nabycia udziałów w spółce zależnej w raportach bieżących nr 44/2019 z dnia 16 listopada 2019 r. oraz nr 52/2019 r. z dnia 9 grudnia 2019 r.

Już po zakończeniu drugiego kwartału, a mianowicie w dniu 29 lipca 2021 r. (o czym poinformowano w Raporcie bieżącym 21/2021 z dnia 29 lipca 2021 r.) Spółka zawarła z Santander Bank Polska S.A. umowę o multiliniję kredytową o wartości 10.000.000,00 (dziesięć milionów) złotych, w ramach której Bank udostępni Spółce:

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3.000.000,00 (trzy miliony) złotych z okresem dostępności do dnia spłaty kredytu tj. 30 lipca 2024 r.;
- kredyt rewolwingowy o zmiennej wartości [maksymalnie do kwoty 7.000.000 (siedem milionów) złotych i zmiennym okresie dostępności [maksymalnie do dnia spłaty kredytu tj. 30 lipca 2024 r.];
- kredyt rewolwingowy do kwoty 10.000.000,00 (dziesięć milionów) złotych z okresem dostępności do dnia spłaty kredytu tj. 30 lipca 2024 r. Celem tego kredytu jest wyłącznie zapłata wszelkich niespłaconych kwot z tytułu posiadanych przez Spółkę kredytów, pożyczek i innych zobowiązań.

W ramach zabezpieczenia kredytu Spółka zobowiązała się do spełnienia określonych warunków, a w szczególności po ustanowieniu zabezpieczeń, którymi są:

- gwarancja do kwoty 6.600.000,00 (sześć milionów sześćset tysięcy złotych) udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego (gwarancja de minimis) wraz z zabezpieczającym ją wekslem własnym in blanco oraz deklaracją wekslową;

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

- przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu należności od wybranych kontrahentów o średniej wartości w wysokości 750.000,00 (siedemset pięćdziesiąt tysięcy) złotych;
- przystąpienie do długu przez spółki zależne Spółki tj.: Mayflower Language Services Pvt Ltd, GlobalMe Localization Inc., GlobalVision International Inc., Kommunikera Communications I Goteborg AB („Spółki Zależne”);
- oświadczenie Spółki oraz każdej ze Spółek Zależnych o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kpc do wysokości 15.000.000,00 (piętnaście milionów złotych).

Oprocentowanie Kredytu oparte jest o zmienną stopę procentową WIBOR 1M powiększoną o marżę Banku. W dniu 29 lipca 2021 r. Spółka złożyła również oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 15.000.000,00 (piętnaście milionów) złotych z całego majątku Spółki.

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.

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

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.

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

Na dzień 30 czerwca 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 242 osób (w tym w Spółce Dominującej: 35), przy czym 72 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 PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

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

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

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.	4 249 398	4 249 398	56,25%
2.	Krzysztof Zdanowski (pośrednio i bezpośrednio)	919 545	919 545	12,17%
-	Bezpośrednio	281 505	281 505	3,73%
-	Pośrednio poprzez Amidio Services Ltd	638 040	638 040	8,44%
3.	Madhuri Hegde	769 188	769 188	10,18%
4.	eM64 FIZAN	545 862	545 862	7,23%
5.	Potemma Limited	390 674	390 674	5,17%
6.	Pozostali	679 879	679 879	9,00%
	RAZEM	7 554 546	7 554 546	100,00%

Summa Linguae Technologies S.A.

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

T. +48 785 052 765

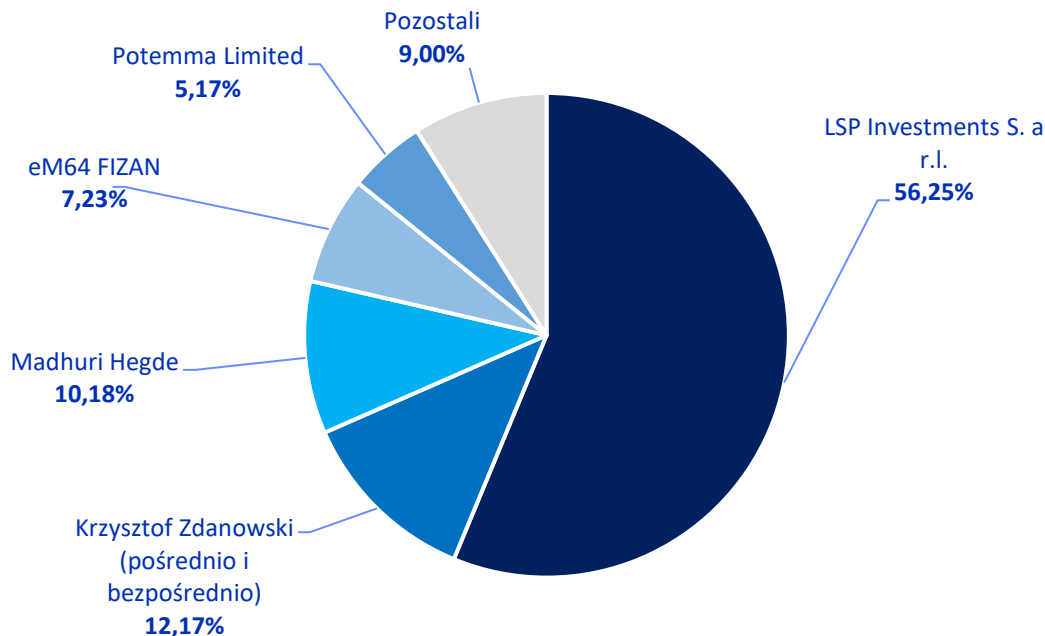
E. office@summalinguae.com

WWW. summalinguae.com

VAT: PL 945-216-57-21

REGON: 122435108

Wykres 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.

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

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 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 zawązania 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, 13.08.2021 r.

Zarząd Summa Linguae Technologies S.A

Krzysztof Zdanowski, Prezes Zarządu

Madhuri Hegde, Członek Zarządu

Adres siedziby

ul. Opolska 110

31-323 Kraków, Poland

Dział Administracji

office@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 80

Dział Marketingu i PR

marketing@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 85

Dział Sprzedaży

sales@summalinguae.com

Tel. +48 12 293 93 84

Tel. +48 785 121 151

