



EKIPA

2022

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT ROCZNY**

**GRUPA KAPITAŁOWA
EKIPA HOLDING**
spółka akcyjna
z siedzibą w Krakowie

Kraków, dn. 21 marca 2023 r.

SPIS TREŚCI

- I. List Zarządu objaśniający sytuację Grupy Kapitałowej Ekipa Holding S.A.

- II. Wybrane skonsolidowane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro

- III. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- IV. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- V. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022

- VI. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

- VII. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2022.

I. List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

Z przyjemnością przekazujemy Państwu, krótkie podsumowanie roku 2022 w Grupie Kapitałowej EKIPA Holding S.A. Był to okres wyjątkowo aktywny i przełomowy dla naszej Grupy pod wieloma względami. Jednym z najważniejszych momentów było wejście na rynek NewConnect 11 maja 2022 r., dzięki czemu EKIPA Holding S.A. stała się oficjalnie spółką notowaną na giełdzie. W minionym roku realizowaliśmy założoną strategię, która zakłada poszerzenie portfolio produktów FMCG, profesjonalizację struktur i kadry zarządzającej w Grupie Kapitałowej, zwiększenie liczby Twórców i ich zasięgów w mediach, pozyskanie perspektywicznych projektów inwestycyjnych oraz partnerów biznesowych w spółkach zależnych.

We wszystkich naszych spółkach odnotowaliśmy intensywny rozwój, który wynikał ze zrealizowanych projektów i nowych produktów, zawartych umów oraz przełomowych osiągnięć. Zostało to docenione przez dwie niezależne kapituły konkursowe, które przyznały nam nagrodę Effie Awards w kategorii Social Media Driven za lody Koral Ekipa w obszarze działań marketingowych oraz Diamenty Innowacji jako Innowacyjna Firma Odpowiedzialna Społecznie za nasze działania na rzecz dzieci z Ukrainy.

Realizując naszą misję, czyli dostarczanie odbiorcom szeroko pojętej rozrywki, skupiliśmy się na realizacji kontentu na kanałach w mediach społecznościowych Twórców. EKIPA Management pręźnie rozwijała swoje projekty, w tym finał trzeciego sezonu EKIPY, Tour Influencerów po Europie kamperami oraz drugą edycję programu Twoje 5 Minut, w którym do wygrania jest m.in. kontrakt z EKIPĄ oraz pakiet reklamowy o wartości 100 tysięcy złotych (emisja programu styczeń-marzec 2023 r.). Ten innowacyjny program, w drugiej edycji, miał na celu wyłonienie nowych influencerów do grupy EKIPA.

W ramach naszych spółek stworzyliśmy także kilka nowych produktów z zakresu FMCG, takich jak Donuty Ekipy we współpracy z firmą Dooti Donuts, lody EKIPY z firmą Koral w smakach pomarańczy i zielonego jabłka czy losowe pralinki EKIPA x Choctopus oraz Choco Cup z prażoną kukurydzą w mlecznym nadzieniu.

W EKIPA Investment ASI działania koncentrowaliśmy na podmiotach z branży nowych technologii i mediów, rozrywki oraz e-commerce. W związku z tym, Spółka podjęła decyzję o inwestycjach w poszczególne projekty, między innymi poprzez zakup udziałów w Horex S.A. Jest to firma, która bardzo dobrze egzekwuje nowoczesne modele biznesowe, w tym asset light business model. Zainwestowaliśmy także w udziały INKsearch.co, innowacyjnej platformy umożliwiającej rezerwację tatuaży online. Jest to bardzo ciekawe rozwiązanie, które cieszy się dużą popularnością w Polsce i Europie.

W październiku ubiegłego roku Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych zdeponował na rachunkach maklerskich naszych inwestorów i akcjonariuszy akcje Spółki na okaziciela serii F, wydane w procesie połączenia. Podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nowym członkiem Rady Nadzorczej został January Ciszewski. Jego doświadczenie, wsparcie oraz biznesowe spojrzenie pozwalają jeszcze trafniej podejmować decyzje biznesowe Zarządowi Spółki. W listopadzie rozpoczęliśmy również skup akcji własnych, którego podstawowym celem jest zabezpieczenie interesów Spółki i akcjonariuszy, zwłaszcza, że w ocenie Zarządu Spółki obecny kurs akcji będących w obrocie publicznym jest zbyt niski w stosunku do ich rzeczywistej wartości godziwej. Realizacja postanowień Uchwały pozwoli urealnić tę wartość, a także uzyskać zwrot z zainwestowanych kapitałów przez inwestorów zainteresowanych krótkoterminową inwestycją.

Przejęcie topowej drużyny futbolu amerykańskiego - Kraków Kings - w lutym 2022 roku okazało się trafną decyzją, gdyż już w listopadzie tego samego roku odniosła ona sukces zdobywając mistrzostwo Polski, Polskiej Futbol Ligi Juniorów do lat 19.

Koniec roku przyniósł nam kolejny ważny kontrakt. W grudniu podpisaliśmy umowę licencyjną z Przedsiębiorstwem Produkcji Lodów Koral, dotyczącą produkcji nowych, innowacyjnych lodów.

Dążymy do ciągłego wzrostu naszej wartości rynkowej, a wszystko to dzięki naszym wyjątkowym pracownikom, naszym niezastąpionym partnerom biznesowym oraz akcjonariuszom darzących nas zaufaniem.

Raz jeszcze dziękujemy za Państwa wsparcie oraz zaangażowanie w naszą spółkę. Życzymy wszystkim Państwu sukcesów i samych pozytywnych doświadczeń na drodze inwestycyjnej. Zapraszamy do lektury raportu rocznego oraz do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
Łukasz Wojtyca

Wiceprezes Zarządu
Filip Bielecki

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski

II. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

| Wyszczególnienie | 01.01.2022 |
|-----------------------------|---------------------|
| | -31.12.2022 |
| EBITDA | 5 728 844,80 |
| Zysk (strata brutto) | 2 755 287,70 |
| Zysk (strata netto) | 1 254 466,22 |

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | w złotych | | w euro ¹ | |
| Aktywa trwałe | 30 368 166,61 | 0,00 | 6 475 226,89 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 21 682 787,74 | 0,00 | 4 623 294,25 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 2 272 533,03 | 0,00 | 484 558,95 | 0,00 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 6 393 874,84 | 0,00 | 1 363 328,61 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 18 971,00 | 0,00 | 4 045,08 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 29 790 313,23 | 4 696 856,52 | 6 352 014,59 | 1 021 188,96 |
| Zapasy | 3 302 662,54 | 52 694,34 | 704 207,45 | 11 456,78 |
| Należności krótkoterminowe | 4 492 263,08 | 72 178,12 | 957 859,03 | 15 692,94 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 19 809 540,79 | 4 510 618,33 | 4 223 872,75 | 980 697,12 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 185 846,82 | 61 365,73 | 466 075,36 | 13 342,12 |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 121 221,07 | 336 977,73 | 25 847,26 | 73 265,59 |
| Aktywa razem | 60 279 700,91 | 5 033 834,25 | 12 853 088,75 | 1 094 454,55 |
| Kapitał (fundusz) własny | 55 741 330,90 | 5 026 385,65 | 11 885 398,60 | 1 092 835,08 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 080 696,00 | 409 950,00 | 870 102,99 | 89 131,19 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy | 44 939 198,29 | 6 064 728,11 | 9 582 122,92 | 1 318 591,14 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 49 665 485,35 | 4 035 435,58 | 10 589 820,31 | 877 383,05 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 213 224,16 | 217 419,66 |

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2022 r. oraz 31.12.2021 r.:

- 31.12.2021 r. – 4,5994 zł,
- 31.12.2022 r. – 4,6899 zł.

| | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - na udziały (akcje) własne | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 213 224,16 | 217 419,66 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 202 978,60 | -2 853 637,56 | -469 728,27 | -620 436,92 |
| Zysk (strata) netto | 1 254 466,22 | 405 345,10 | 267 482,51 | 88 130,00 |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał mniejszości | 6 669 948,99 | 0,00 | 1 422 194,29 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 538 370,01 | 7 448,60 | 967 690,14 | 1 619,47 |
| Rezerwy na zobowiązania | 189 902,00 | 0,00 | 40 491,69 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 3 973 468,02 | 7 448,60 | 847 239,39 | 1 619,47 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 374 999,99 | 0,00 | 79 959,06 | 0,00 |
| Pasywa razem | 60 279 700,91 | 5 033 834,25 | 12 853 088,75 | 1 094 454,55 |
| | 01.01.2022 | 01.01.2021 | 01.01.2022 | 01.01.2021 |
| | -31.12.2022 | -31.12.2021 | -31.12.2022 | -31.12.2021 |
| | <i>w złotych</i> | | <i>w euro²</i> | |
| Przychody netto ze sprzedaży | 26 843 750,78 | 0,00 | 5 723 736,28 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 24 198 448,87 | 239 234,31 | 5 159 693,99 | 52 263,09 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 2 645 301,91 | -239 234,31 | 564 042,28 | -52 263,09 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 425 088,73 | 60 629,17 | 90 639,19 | 13 245,04 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 465 755,55 | 1 446,60 | 99 310,34 | 316,02 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 2 604 635,09 | -180 051,74 | 555 371,14 | -39 334,08 |
| Przychody finansowe | 214 050,96 | 1 323 795,18 | 45 640,84 | 289 196,11 |
| Koszty finansowe | 63 398,35 | 908 258,34 | 13 518,06 | 198 417,99 |
| Zysk (strata) brutto | 2 755 287,70 | 235 485,10 | 587 493,91 | 51 444,04 |
| Zysk (strata) netto | 1 254 466,22 | 405 345,10 | 267 482,51 | 88 551,63 |

III. Oświadczenie w sprawie rzetelności i kompletności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu spółki EKIPA Holding S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. za rok obrotowy 2022 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i

² dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2022 oraz 2021:

- rok 2021 r.: 4,5775 zł,
- rok 2022 r.: 4,6899 zł.

finansową Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczamy, że Sprawozdanie Spółki i Grupy Kapitałowej z działalności za rok obrotowy 2022 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu
Łukasz Wojtyca

Wiceprezes Zarządu
Filip Bielecki

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski

IV. Oświadczenie w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu spółki EKIPA Holding S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczamy, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu
Łukasz Wojtyca

Wiceprezes Zarządu
Filip Bielecki

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski

V. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

VI. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. za rok obrotowy 2022 zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

VII. Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2022

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej EKIPA Holding S.A. w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

Kraków, dn. 21 marca 2023 r.

Prezes Zarządu
Łukasz Wojtyca

Wiceprezes Zarządu
Filip Bielecki

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski