



Legimi



# Skonsolidowany Raport za III kwartał 2021 roku

[www.legimi.pl/relacje-inwestorskie](http://www.legimi.pl/relacje-inwestorskie)

Data publikacji – 15 listopada 2021 roku

# Legimi w liczbach\*)



**9**

lat rozwoju  
usługi abonamentowej



**~700**

współpracujących  
wydawców



**>156 000**

użytkowników płatnej  
usługi dostępu  
do serwisu



**>69 000**

książek w dostępie  
abonamentowym  
w Polsce



**2 000 000**

zainstalowanych  
aplikacji mobilnych



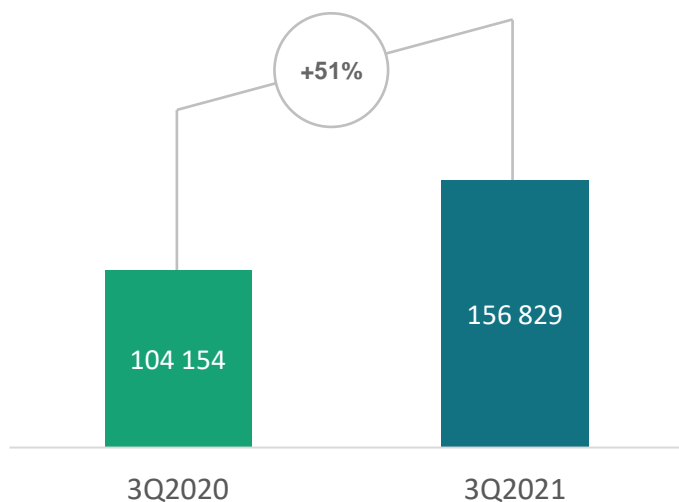
**>14 000**

czytników  
sprzedanych w Polsce  
w ramach abonamentu

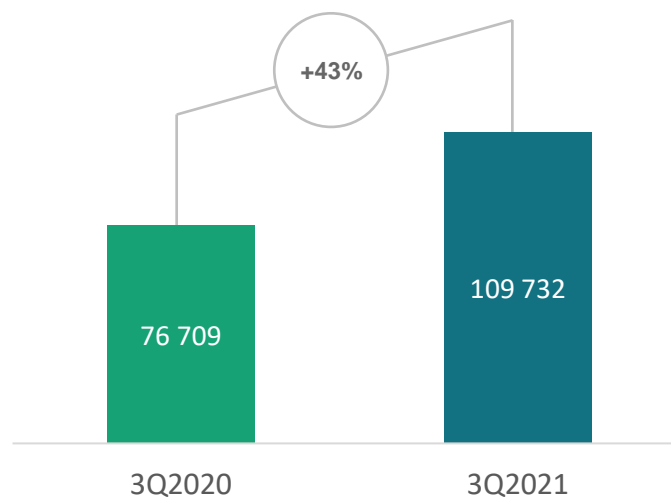
\*) Dane na koniec III kwartału 2021 r.

# Kluczowe metryki biznesu w III kwartale 2021 roku

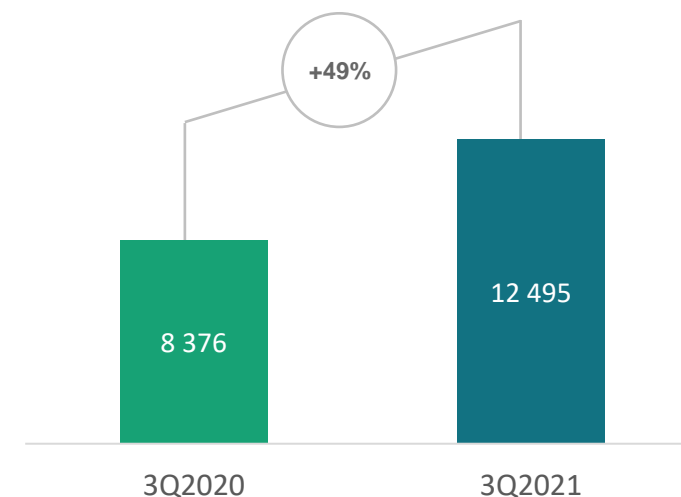
Liczba klientów na koniec kwartału\*  
(abonenci + klienci korporacyjni i biblioteczni)



Stali klienci usługi abonamentowej  
(abonenci) na koniec kwartału\*\*



Przychody w kwartale  
(w tys. PLN)



\*klienci to wszyscy użytkownicy płatnej usługi dostępu do serwisu Legimi, łącznie z klientami korporacyjnymi i bibliotecznymi

\*\*abonenci to osoby płacące miesięczną opłatę abonamentową

# Spis treści

Legimi w liczbach	<b>3 str.</b>
Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	<b>6 str.</b>
Wybrane dane finansowe ze skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego	<b>7 str.</b>
Podstawowe dane	<b>9 str.</b>
Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Legimi SA	<b>10 str.</b>
Struktura akcjonariatu Legimi na dzień publikacji raportu kwartalnego	<b>11 str.</b>
Działalność Legimi	<b>12 str.</b>
Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.	<b>16 str.</b>
Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.	<b>25 str.</b>
Sytuacja finansowa Legimi S.A.	<b>33 str.</b>
Pozostałe informacje	<b>34 str.</b>
Strategia Legimi	<b>38 str.</b>
Wpływ Legimi na otoczenie	<b>39 str.</b>

# Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Miniony kwartał to dla Legimi kolejny okres dynamicznego wzrostu, w którym przychody wyniosły blisko 12,5 mln zł, czyli wzrosły o 49% w porównaniu z analogicznym kwartałem roku ubiegłego. III kw. 2021 r., to dla Legimi okres dalszej kontynuacji przyrostu bazy abonentów. Liczba abonentów indywidualnych wzrosła rdr. o 43%, zbliżając się do 110 tys., a liczba klientów, liczona jako suma abonentów i klientów korporacyjnych oraz bibliotecznych, wyniosła blisko 157 tys. (+51%).

W III kwartale 2021 r., wraz z ograniczaniem restrykcji i stopniowym powrotem społeczeństwa do normalnej aktywności, stopień czytelnictwa ebooków (i audiobooków) wrócił do poziomu z okresów sprzed pandemii i urealniły się średnie koszty treści za przeczytane treści, ponoszone przez Legimi na jednego użytkownika. Spółka na bieżąco obserwuje sytuację związaną z rozwojem pandemii koronawirusa w kraju i zagranicą i będzie podejmować odpowiednie środki zaradcze do zaistniałej sytuacji.

Na poziomie skonsolidowanym, w III kw. 2021 r., Grupa Legimi wypracowała EBITDA, w wysokości blisko 1,5 mln zł, a zysk netto wyniósł blisko 0,6 mln zł. Na poziomie jednostkowym, rentowność EBITDA, wyniosła ponad 2,2 mln zł, a zysk netto wyniósł ponad 1,5 mln zł.

Systematyczna poprawa sytuacji finansowej Spółki pozwoliła na spłatę zapadających w lipcu 2021 roku obligacji serii U, w kwocie 2,585 mln zł. Polepszająca się kondycja bilansowa spółki przełożyła się na poprawę parametrów zadłużenia poprzez bankowanie długu - pozyskano długoterminowy kredyt na kwotę 2,0 mln zł.

Trzeci kwartał to także kontynuacja prac nad aplikacją Legimi 4.0. W ramach zakończonych już prac oddano pierwsze nowe funkcjonalności nowej platformy. Rozpoczęto również prace koncepcyjne nad rozwojem silnika rekomendacji w ramach rozpoczętego projektu, współfinansowanego ze środków z NCBiR. Legimi stale rozwija swoją aplikację i ma na celu utrzymanie pozycji lidera innowacji w obszarze e-czytelnictwa.



# Wybrane skonsolidowane dane finansowe Legimi S.A

## Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w tys. PLN)

Pozycja	01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	12 682,15	8 594,56	35 075,08	22 473,74
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 061,00	924,05	2 936,41	1 199,53
EBITDA	1 471,31	1 423,70	4 434,26	2 717,81
Zysk (strata) brutto z działalności operacyjnej	832,63	955,92	2 573,39	1 303,09
Zysk (strata) netto	562,44	498,30	1 563,95	390,81

## Dane ze skonsolidowanego bilansu (w tys. PLN)

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>Aktywa razem</b>	<b>18 507,13</b>	<b>15 694,11</b>
Aktywa trwałe	10 109,35	9 437,25
Aktywa obrotowe	8 397,78	5 729,40
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	527,47
<b>Pasywa razem</b>	<b>18 507,13</b>	<b>15 694,11</b>
Kapitał własny	3 376,79	2 463,48
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 924,76	13 113,90



# Wybrane jednostkowe dane finansowe Legimi S.A

## Jednostkowy rachunek zysków i strat (w tys. PLN)

Pozycja	01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	12 495,47	8 376,48	34 632,93	22 038,02
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 624,94	1 216,98	4 436,40	2 217,37
EBITDA	2 218,55	1 578,36	5 979,85	3 412,00
Zysk (strata) brutto z działalności operacyjnej	1 692,54	1 198,33	4 451,94	2 271,91
Zysk (strata) netto	1 524,35	889,83	3 680,68	1 660,44

## Dane z jednostkowego bilansu (w tys. PLN)

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>Aktywa razem</b>	<b>23 696,70</b>	<b>18 433,80</b>
Aktywa trwałe	17 986,15	14 675,07
Aktywa obrotowe	5 710,56	3 758,73
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>23 696,70</b>	<b>18 433,80</b>
Kapitał własny	9 757,93	5 718,15
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 938,77	12 715,66





# Podstawowe dane

Legimi spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu powstała w dniu 5 grudnia 2017 r. w wyniku przekształcenia „Legimi” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu. Spółka „Legimi” sp. z o.o. została zawiązana aktem notarialnym w dniu 12 stycznia 2009 r. z kapitałem zakładowym w wysokości 15.000 zł oraz zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu w dniu 27 stycznia 2009 r. Legimi sp. z o.o. otrzymała numer KRS 0000321842.

W dniu 10 listopada 2017 r. podjęto uchwałę o przekształceniu „Legimi” sp. z o.o. w Legimi S.A. Legimi S.A. wpisana została do rejestru przedsiębiorców KRS w dniu 5 grudnia 2017 r. pod numerem 0000707323

<b>Nazwa:</b>	Legimi spółka akcyjna
<b>Forma prawna:</b>	Spółka akcyjna
<b>Kraj siedziby:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Poznań
<b>Adres siedziby:</b>	ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań
<b>Adres do korespondencji:</b>	ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań
<b>Telefon:</b>	(+48 22) 307 65 40
<b>Fax:</b>	(+48 22) 250 11 90
<b>Poczta elektroniczna:</b>	legimi@legimi.com
<b>Strona internetowa:</b>	www.legimi.pl/relacje-inwestorskie
<b>Numer KRS:</b>	0000707323
<b>Oznaczenie sądu:</b>	Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>REGON:</b>	301031192
<b>NIP:</b>	7781460897

# Skład Zarządu Legimi



## Mikołaj Małaczyński – CEO

- Współzałożyciel Legimi
- Odpowiedzialny za zarządzanie i wzrost biznesu
- Wyróżniony w rankingu 500 najlepszych menadżerów w Polsce w 2015 r.



## Mateusz Frukacz – CTO

- Współzałożyciel Legimi
- Odpowiedzialny za rozwój platformy Legimi
- Wyróżniony w rankingu top 50 kreatywnych w biznesie wg Brief

## Skład Rady Nadzorczej Legimi na dzień publikacji raportu:

- Piotr Górecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Aneta Szafałowicz – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- Bartłomiej Gola – Członek Rady Nadzorczej;
- Georgi Gruew – Członek Rady Nadzorczej;
- Krzysztof Szajek – Członek Rady Nadzorczej;

# Struktura akcjonariatu Legimi

## Struktura akcjonariatu na dzień 30.09.2021

Łączna liczba akcji: 1.415.996

Seria A: 704.000

Seria A1: 410.000

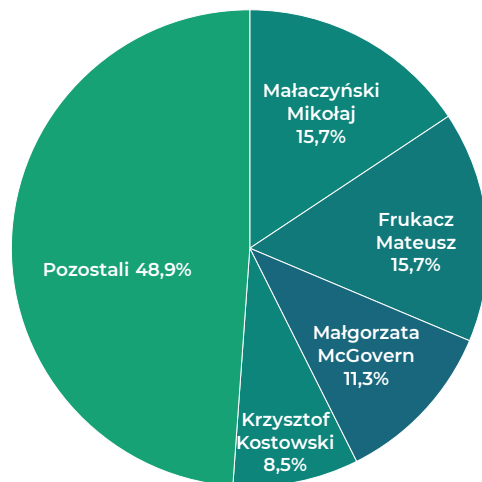
Seria B: 60.358

Seria C: 31.725

Seria D: 33.748

Seria F: 52.328

Seria G: 123.837



	Liczba posiadanych akcji	% w ogólnej liczbie akcji	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów
Mateusz Frukacz	221 895	15,67%	426 895	23,38%
Mikołaj Małaczyński	221 874	15,67%	426 874	23,38%
Małgorzata McGovern	159 600	11,27%	159 600	8,74%
Krzysztof Kostowski	120 710	8,52%	120 710	6,61%
Pozostali	691 917	48,86%	691 917	37,89%
<b>SUMA</b>	<b>1 415 996</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 825 996</b>	<b>100,00%</b>

## Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

Łączna liczba akcji: 1.415.996

Seria A: 704.000

Seria A1: 410.000

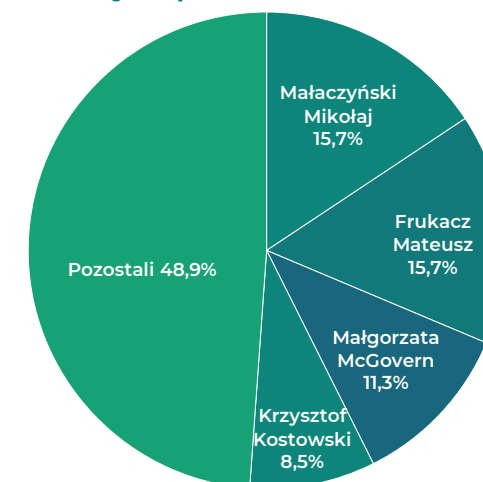
Seria B: 60.358

Seria C: 31.725

Seria D: 33.748

Seria F: 52.328

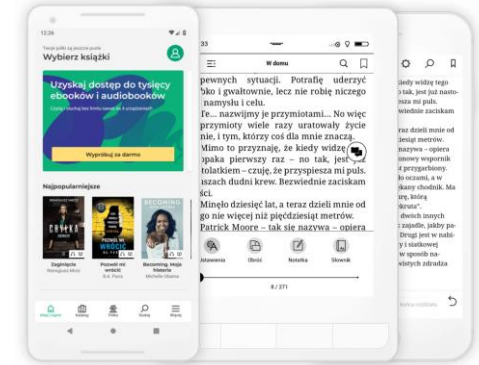
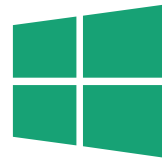
Seria G: 123.837



	Liczba posiadanych akcji	% w ogólnej liczbie akcji	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów
Mateusz Frukacz	221 895	15,67%	426 895	23,38%
Mikołaj Małaczyński	221 874	15,67%	426 874	23,38%
Małgorzata McGovern	159 600	11,27%	159 600	8,74%
Krzysztof Kostowski	120 710	8,52%	120 710	6,61%
Pozostali	691 917	48,86%	691 917	37,89%
<b>SUMA</b>	<b>1 415 996</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 825 996</b>	<b>100,00%</b>

# Działalność Legimi

# Legimi



## 1 Rejestrujesz się

[www.legimi.pl](http://www.legimi.pl)

## 2 Wybierasz platformę

Aplikacja Legimi jest dostępna na wszystkich urządzeniach przenośnych z dowolnym system operacyjnym.

## 3 Uzyskujesz nieograniczony dostęp

69 tys. książek w dostępie abonentowym w Polsce (+ 140 tys. tytułów w Niemczech) jedna z największych baz e-książek na polskim rynku w kategorii beletrystyka.

# Działalność Legimi

## Opis działalności Spółki

Legimi jest innowacyjną firmą technologiczną działającą na rynku publikacji elektronicznych. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż, w ramach abonamentu, usługi dostępu do publikacji elektronicznych (ebooków i audiobooków) oraz oferowanie usług w zakresie e-czytelnictwa na rynku polskim. Legimi, jako jeden z pierwszych podmiotów na rynku, stworzył serwis oferujący dostęp do publikacji elektronicznych w modelu subskrypcyjnym. Działanie systemu jest podobne do funkcjonowania muzycznej aplikacji Spotify, czy filmowej Netflix, które umożliwiają nieograniczone korzystanie ze zgromadzonych zasobów multimedialnych w zamian za comiesięczną opłatę abonamentową.

Legimi jest również autorem innowacyjnej usługi naprzemiennego czytania i słuchania książek (synchrobooki). Dzięki tej funkcji, użytkownicy aplikacji Legimi, jako jedyni na świecie, mogą przełączać się ze słuchania na czytanie i na odwrót w dowolnym momencie. Technologia ta umożliwia także synchronizację ostatniej przeczytanej strony, zakładek i notatek na wszystkich urządzeniach, dzięki czemu zawsze można zacząć dokładnie od momentu, gdzie się ostatnio skończyło.

Aplikacja Legimi jest dostępna na wszystkich urządzeniach przenośnych i wszystkich systemach operacyjnych, a dzięki platformie internetowej, Spółka oferuje łatwy dostęp do publikacji elektronicznych 24 godziny na dobę przez 7 dni w tygodniu.

Legimi współpracuje ze zdecydowaną większością wydawnictw w Polsce, w tym z największymi na rynku polskim, m.in. z: Wydawnictwo Literackie, Czarna Owca, Prószyński i S-ka, Albatros, Sonia Draga, Fabryka Słów, HarperCollins, Edipresse oraz 4 międzynarodowymi agregatorami treści. Dzięki tej współpracy, w platformie

dostępnych jest dla czytelników ponad 69 tysięcy tytułów publikacji w modelu abonamentowym oraz ponad 200 tys. tytułów poza abonamentem. Dodatkowo, spółka oferuje wyłącznie dla swoich abonentów możliwość zakupu książek w wersji papierowej w promocyjnych, obniżonych cenach.

Dotychczas Spółka sprzedała w Polsce w ramach abonamentu ponad 14 tysięcy czytników, a aplikację mobilną Legimi zainstalowano ponad 2 mln razy.

## Wygoda i łatwość obsługi

- Natychmiastowy dostęp do ogromnej bazy tytułów, w tym bestsellerów i nowości wydawniczych;
- Synchronizacja ostatniej przeczytanej strony na wszystkich urządzeniach;
- Przełączanie pomiędzy e-książką a audiobookami
- Możliwość czytania online i offline;
- Możliwość wyboru platformy i urządzenia do czytania.

## Przejrzystość

- Dla wydawcy: kompleksowe informacje nt. czytanych książek, dokonywanych wyborów przez czytelników;
- Dla użytkownika: statystyki nt. czasu i częstotliwości czytania książek.

## Bezpieczeństwo

- Ochrona e-książek poprzez tzw. znaki wodne;
- Automatyczna opłata z karty kredytowej lub kont PayPal, którą w każdym momencie można zatrzymać lub wznowić;
- Synchronizacja wieloplatformowa w chmurze zabezpiecza przed utratą całej biblioteki.

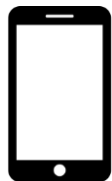
# Działalność Legimi

## Rozwój oferty i kanałów sprzedaży

Z każdym rokiem, Spółka wprowadza udogodnienia i nowe rozwiązania dla swoich klientów. Przełomem dla dynamicznego wzrostu działalności było wprowadzenie, w 2015 r., usługi „e-czytnik za 1 zł” w połączeniu z abonamentem. Po wdrożeniu ww. oferty, liczba klientów zaczęła rosnąć w szybszym tempie. Aktualnie z płatnej usługi dostępu do elektronicznych treści korzysta miesięcznie ponad 156 tys. klientów.

Rozszerzając kanały dotarcia do klienta, Legimi współpracuje bezpośrednio z operatorami komórkowymi T-Mobile oraz Play, a poprzez operatora usług mobilnych, Fortumo, od lipca 2020 r. usługa dostępu do platformy Legimi, jest także dostępna u operatorów Plus i Orange.

Dodatkowo kilka marek fabrycznie preinstaluje aplikację Legimi na swoich urządzeniach mobilnych. W ramach współpracy z powyższymi firmami aplikacja Legimi jest promowana i udostępniana użytkownikom za pośrednictwem ich infrastruktury.



**2 mln**

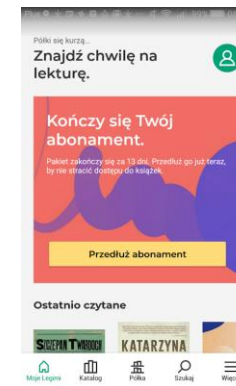
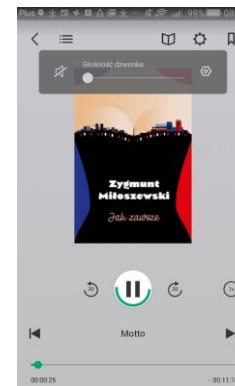
zainstalowanych aplikacji mobilnych Legimi

## Rozwój platformy IT - Legimi 4.0.

W pierwszym kwartale 2021 roku, zapoczątkowane zostały prace nad nową wersją aplikacji Legimi, określanej roboczo jako Legimi 4.0. Nowa wersja, w porównaniu do Legimi 3.0., ma być jeszcze bardziej wydajna, oraz zawierać szereg innowacyjnych funkcjonalności spełniających obecne potrzeby użytkowników. W ramach pierwszych, zakończonych już prac, oddano nowe funkcjonalności tej platformy. Są to m. in. możliwość dodania i edycji recenzji słownej publikacji czy możliwość włączenia trybu samochodowego.

W ramach nowej wersji platformy, Legimi zamierza rozwijać technologie rekomendacyjne wykorzystujące algorytmy sztucznej inteligencji (AI). Na te działania Legimi pozyskał 3,70 mln zł dofinansowania z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Implementacja nowego silnika rekomendacji znacznie pomoże zwiększyć lojalność i rentowność bazy klientów.

Legimi stale rozwija swoją aplikację i ma na celu utrzymanie pozycji lidera innowacji w obszarze czytelnictwa.



# Działalność Legimi

## Ekspansja zagraniczna

Platforma Legimi jest obecnie dostępna zarówno na rynku polskim (legimi.pl) jak i na rynku niemieckim (legimi.de). Spółka prowadzi ekspansję zagraniczną poprzez swoją spółkę zależną, tj. Legimi International sp. z o.o. a także, poprzez spółkę Readfy GmbH. Rynek ebooków w Niemczech to trzeci największy rynek książki na świecie za Stanami Zjednoczonymi i Chinami. W porównaniu do rodzimego rynku publikacji elektronicznych, jest on większy i charakteryzuje się on dużą dojrzałością.

Spółka Legimi International sp. z o.o. prowadzi obecnie na rynku niemieckim zarówno e-księgarnię, jak i sprzedaż w modelu abonamentowym. Jest ona podmiotem działającym jako franczyzobiorca modelu abonamentowego Legimi S.A. w celu wdrożenia go na rynkach zagranicznych. Legimi SA otrzymuje od Legimi International wynagrodzenie z tytułu udostępnienia platformy technologicznej oraz know-how. Zobowiązaniem obu stron jest zaangażowanie w promocję i bieżące zarządzanie przedsięwzięciem. Ponadto Legimi S.A. gwarantuje rozwój platformy oraz jej administrację.

Zgodnie z obecnie obowiązującą strategią rozwoju, rozwój działalności Spółki w Niemczech jest uzależniony od pozyskiwanych lub wygoształdowanych przez Spółkę środków na jej sfinansowanie. Mimo iż działalność promocyjna i marketingowa na rynku niemieckim jest do pewnego stopnia ograniczona, Spółka nie zaniechała ani nie zaprzestała prowadzenia działalności na tym rynku i aktualnie nie ma planów takiego zaniechania lub zaprzestania działalności. Wręcz

przeciwnie – Spółka sukcesywnie podejmuje działania, które mają na celu prowadzenie działalności w pełnym, zakładanym zakresie.

Jedną z takich czynności było nabycie 100% udziałów w niemieckiej spółce Readfy GmbH, która stoi za wiodącą na tym rynku aplikacją do czytania w modelu freemium, tj. dającym użytkownikom możliwość darmowego czytania ebooków w zamian za wyświetlane reklamy. Dzięki finalizacji tej transakcji, w maju 2019 roku, Legimi uzyskało dostęp do szerokiej bazy nowych użytkowników – serwis Readfy posiada 400 tys. zarejestrowanych użytkowników, z czego z aplikacji korzystało regularnie ok. 60 tys. użytkowników miesięcznie.

Plany Legimi S.A. zakładają stopniowe poszerzanie aktywności na rynku niemieckim. Przejęcie niemieckiego podmiotu poprawiło siłę negocjacyjną w relacjach z wydawcami na tamtym rynku, a także powiększyło ofertę świadczonych usług. Zakłada się również systematyczne migrowanie użytkowników Readfy na usługi premium na platformie legimi.de.

Przykład rynku niemieckiego pokazuje, że model biznesowy Legimi, ma ogromny potencjał rozwoju także na innych rynkach poza Polską. Zamiarem Spółki jest dalszy rozwój działalności na rynku niemieckim, a także rozważenie możliwości wejścia na nowe rynki w przyszłości.



# Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

[www.legimi.pl/relacje-inwestorskie](http://www.legimi.pl/relacje-inwestorskie)



# Grupa kapitałowa Legimi S.A.

## Opis grupy kapitałowej Legimi

Na koniec III kwartału 2021 roku, jako spółka dominująca, Legimi S.A. posiadała udziały w pięciu podmiotach powiązanych tj. Readfy GmbH, Legimi International Sp. z o.o., Holycode Sp. z o.o., Microsite Sp. z o.o., oraz Booklikes Sp. z o.o., w której 100% udziałów posiada Legimi International.

**Readfy GmbH** z siedzibą w Solingen, Niemcy, stoi za wiodącą na tym rynku aplikacją do czytania ebooków w modelu freemium, tj. dającym użytkownikom możliwość darmowego czytania ebooków w zamian za wyświetlane reklamy. Legimi S.A. posiada w Readfy 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% w ogólnej liczbie głosów. Obecnie trwają działania mające na celu adaptację stosowanych przez Legimi i Readfy rozwiązań biznesowych i technologicznych.

**Legimi International Sp. z o.o.**, z siedzibą w Poznaniu, Polska, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% w ogólnej liczbie głosów, prowadzi działalność na zagranicznych rynkach (obecnie głównie na rynku niemieckim). Legimi S.A. udzieliła jej licencji na używanie platformy i technologii Legimi w modelu franczyzowym. Ponadto spółka realizuje na zlecenie Legimi S.A. usługi związane z rozwojem oprogramowania i rozbudowy platformy Legimi.

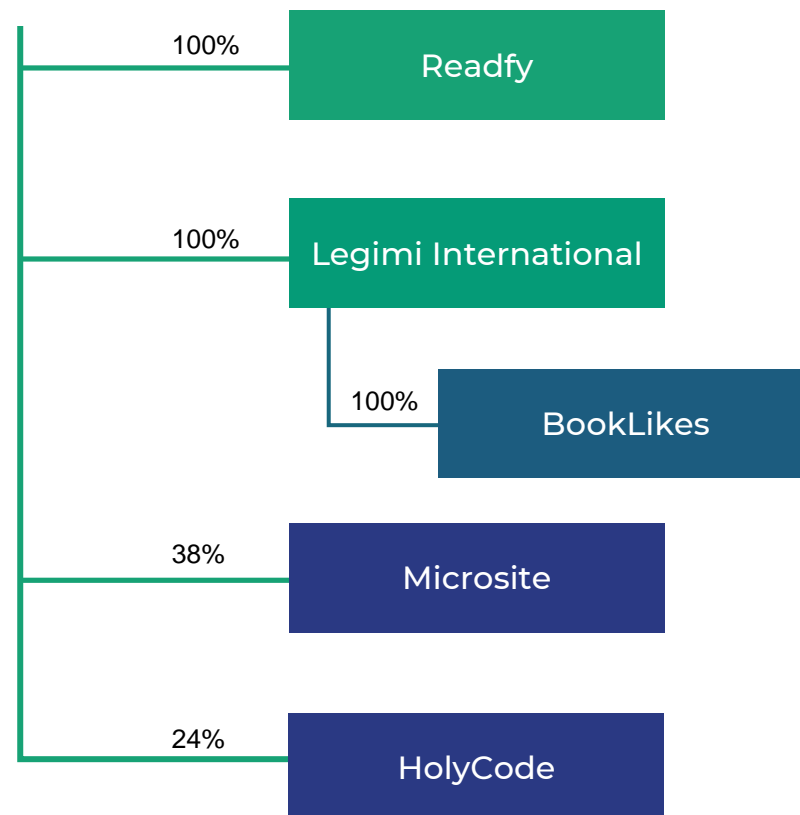
**Holycode Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu, Polska, w której Legimi S.A. posiada 24% udziałów w kapitale zakładowym i 24% w ogólnej liczbie głosów, zapewnia Legimi zaplecze technologiczne i pomaga w budowie przewagi konkurencyjnej. Zajmuje się tworzeniem i wprowadzaniem nowych rozwiązań technicznych, np. przełączanie między ebookiem a audiobookiem. Ponadto Holycode Sp. z o.o. umożliwia Legimi wyodrębnienie linii biznesowej związanej z usługami informatycznymi dla branży wydawniczej, co zwiększa zaufanie kontrahentów i ma dobry wpływ na stabilność współpracy w przyszłości.

**Microsite Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu, Polska, w której Spółka posiada 38% udziałów w kapitale zakładowym i 38% w ogólnej liczbie głosów, dostarcza marketingowe rozwiązania do współpracujących z Legimi wydawców. Są to takie usługi jak tworzenie indywidualnych stron internetowych dla promowanych tytułów, czy dystrybuowanie darmowych ebooków dla wybranej grupy czytelników.

**Booklikes Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu, Polska, która jest pośrednio spółką powiązaną poprzez spółkę Legimi International, która posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% w ogólnej liczbie głosów w spółce, a także poprzez osobę Prezesa Zarządu Legimi, który jest również Prezesem w spółkach Legimi International i Booklikes, zajmuje się prowadzeniem platformy opiniotwórczej dla miłośników książek.

Skonsolidowane sprawozdanie obejmuje dane jednostki dominującej i wszystkich jednostek od niej zależnych.

## Legimi



# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

## Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2021 roku oraz dane porównawcze - Aktywa (dane w tys. PLN)

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020	Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 109,35</b>	<b>9 437,25</b>	<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>8 397,78</b>	<b>5 729,40</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	8 393,17	7 866,43	I. Zapasy	22,80	74,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	1. Materiały	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 950,13	5 927,88	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 443,04	1 938,55	4. Towary	21,00	72,33
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	5. Zaliczki na dostawy i usługi	1,80	1,80
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	II. Należności krótkoterminowe	3 767,08	3 682,53
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	1. Należności od jednostek powiązanych	23,88	1,51
III. Rzeczowe aktywa trwałe	665,25	912,64	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23,51	0,00
1. Środki trwałe	309,17	356,55	b) inne	0,37	1,51
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5,92	-52,62
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134,47	138,02	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5,57	151,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	33,79	30,55	b) inne	0,35	-204,45
d) środki transportu	0,00	0,00	3. Należności od pozostałych jednostek	3 737,28	3 733,64
e) inne środki trwałe	140,91	187,98	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 768,48	2 674,00
2. Środki trwałe w budowie	356,08	556,08	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	270,29	378,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	c) inne	698,51	681,37
IV. Należności długoterminowe	555,23	155,23	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	III. Inwestycje krótkoterminowe	4 045,05	1 426,30
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 045,00	1 420,25
3. Od pozostałych jednostek	555,23	155,23	a) w jednostkach powiązanych	4,90	4,85
V. Inwestycje długoterminowe	363,16	349,40	b) w pozostałych jednostkach	14,65	14,65
1. Nieruchomości	0,00	107,00	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 025,45	1 400,75
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,05	6,06
3. Długoterminowe aktywa finansowe	363,16	242,40	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	562,85	546,43
a) w jednostkach powiązanych	262,16	242,40	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	527,47
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	101,00	0,00	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>18 507,13</b>	<b>15 694,11</b>
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132,54	153,56			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	132,54	153,56			

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

## Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2021 roku oraz dane porównawcze - Pasywa (dane w tys. PLN)

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 376,79</b>	<b>2 463,48</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	141,60	141,60
II. Kapitał zapasowy	10 595,93	11 214,56
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 527,08	1 527,08
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-128,57	-79,15
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 323,19	-10 731,42
VI. Zysk (strata) netto	1 563,95	390,81
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>205,57</b>	<b>116,72</b>
<b>C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>14 924,76</b>	<b>13 113,90</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	178,49	167,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	138,84	128,32
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	39,65	39,65
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 162,97	2 229,22
1. Wobec jednostek powiązanych	22,19	41,60
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 140,78	2 187,62
a) kredyty i pożyczki	1 876,16	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 200,00	2 123,00
c) inne zobowiązania finansowe	64,62	64,62
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 383,90	8 924,62
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	470,52	-28,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	440,00	-75,16
b) inne	30,52	46,21
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5,25	154,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5,25	147,60
b) inne	0,00	6,66
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 908,13	8 799,31
a) kredyty i pożyczki	29,43	584,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 501,06	4 170,50
c) inne zobowiązania finansowe	9,50	68,61
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 849,67	3 401,43
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	384,21	390,82
h) z tytułu wynagrodzeń	107,67	82,30
i) inne	26,59	101,27
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 199,40	1 792,10
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 199,40	1 792,10
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>18 507,13</b>	<b>15 694,11</b>

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja	01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>12 682,15</b>	<b>8 594,56</b>	<b>35 075,08</b>	<b>22 473,74</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 652,94	8 405,07	34 885,60	21 812,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29,21	189,49	189,48	661,33
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 621,16</b>	<b>7 670,52</b>	<b>32 138,67</b>	<b>21 274,21</b>
I. Amortyzacja	638,68	467,78	1 860,87	1 416,52
II. Zużycie materiałów i energii	18,94	70,24	72,10	228,66
III. Usługi obce	10 181,70	6 430,02	27 911,46	17 554,11
IV. Podatki i opłaty	0,04	9,24	0,63	9,71
V. Wynagrodzenia	542,64	405,46	1 535,68	1 032,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66,78	54,01	188,06	127,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4,56	2,17	10,71	61,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	167,82	231,60	559,16	843,35
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 061,00</b>	<b>924,05</b>	<b>2 936,41</b>	<b>1 199,53</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>91,32</b>	<b>124,43</b>	<b>293,16</b>	<b>269,53</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	1,80
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	91,32	124,43	293,16	267,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>319,68</b>	<b>92,56</b>	<b>656,17</b>	<b>165,97</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	319,68	92,56	656,17	165,97
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>832,63</b>	<b>955,92</b>	<b>2 573,39</b>	<b>1 303,09</b>

Skonsolidowany  
Rachunek Zysków i  
Strat za III kwartał 2021  
roku oraz dane  
porównawcze – (dane w  
tys. PLN) (1/2)

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>105,43</b>	<b>0,05</b>	<b>115,70</b>	<b>-13,26</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,11	0,05	0,35	-13,26
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	105,32	0,00	115,35	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>63,25</b>	<b>232,88</b>	<b>370,75</b>	<b>539,32</b>
I.	Odsetki	67,38	172,17	343,98	467,43
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	-4,13	60,71	26,77	71,89
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>2 318,34</b>	<b>750,50</b>	<b>2 318,34</b>	<b>750,50</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)</b>	<b>874,81</b>	<b>723,09</b>	<b>2 318,34</b>	<b>750,50</b>
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L)</b>	<b>874,81</b>	<b>723,09</b>	<b>2 318,34</b>	<b>750,50</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy (obciążenie +, uznanie -)</b>	<b>322,70</b>	<b>212,38</b>	<b>791,11</b>	<b>343,71</b>
<b>O.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-10,33</b>	<b>12,42</b>	<b>-36,72</b>	<b>15,98</b>
<b>R.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N-O-P)</b>	<b>562,44</b>	<b>498,30</b>	<b>1 563,95</b>	<b>390,81</b>

Skonsolidowany  
Rachunek Zysków i Strat  
za III kwartał 2021 roku  
oraz dane porównawcze  
– (dane w tys. PLN) (2/2)

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początku okresu</b>	<b>2 866,61</b>	<b>1 986,00</b>	<b>2 093,64</b>	<b>1 435,32</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początku okresu po korektach</b>	<b>2 866,61</b>	<b>1 986,00</b>	<b>2 093,64</b>	<b>1 435,32</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początku okresu</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>138,22</b>
a)	Zwiększenie z tytułu emisji akcji	0,00	0,00	0,00	3,37
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>
<b>2.1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początku okresu</b>	<b>10 595,93</b>	<b>11 214,56</b>	<b>11 216,16</b>	<b>10 677,97</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	536,59
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	620,24	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>10 595,93</b>	<b>11 214,56</b>	<b>10 595,93</b>	<b>11 214,56</b>
<b>3.1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>	<b>1 527,08</b>
<b>4.1.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początku okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>538,28</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	538,28
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początku okresu</b>	<b>-76,69</b>	<b>73,10</b>	<b>-130,59</b>	<b>-0,51</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	2,02	0,00
b)	Zmniejszenie	51,88	152,25	0,00	78,64
<b>5.2.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu</b>	<b>-128,57</b>	<b>-79,15</b>	<b>-128,57</b>	<b>-79,15</b>
<b>6.1.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początku okresu</b>	<b>-10 322,82</b>	<b>-10 862,86</b>	<b>-10 660,61</b>	<b>-11 445,73</b>
a)	Zwiększenie	0,00	131,43	337,42	714,30
b)	Zmniejszenie	0,37	0,00	0,00	0,00
<b>6.2.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-10 323,19</b>	<b>-10 731,42</b>	<b>-10 323,19</b>	<b>-10 731,42</b>
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>562,44</b>	<b>498,30</b>	<b>1 563,95</b>	<b>390,81</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>3 376,79</b>	<b>2 463,48</b>	<b>3 376,79</b>	<b>2 463,48</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/ pokrycia straty</b>	<b>3 376,79</b>	<b>2 463,48</b>	<b>3 376,79</b>	<b>2 463,48</b>

Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale (funduszu) własnym za III kwartał 2021 roku (dane w tys. PLN)

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>2 078,09</b>	<b>1 998,92</b>	<b>4 472,49</b>	<b>4 775,50</b>
I.	Zysk (Strata) netto	562,44	498,30	1 563,95	390,81
II.	Korekty razem	1 515,64	1 500,62	2 908,54	4 384,69
1.	Zysk (strata) mniejszości	-10,33	12,42	-36,72	15,98
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	638,68	467,78	1 860,87	1 416,52
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	63,15	232,83	370,40	552,58
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,59	0,19	10,25	0,83
10.	Zmiana stanu zapasów	1,67	-11,40	9,05	6,22
11.	Zmiana stanu należności	500,23	443,21	-318,48	-312,36
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	818,21	506,56	1 107,14	1 045,66
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-444,30	-130,14	-535,87	1 034,10
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej (w tym różnice kursowe z przeliczenia)	-52,26	-20,82	441,90	625,16
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 078,09	1 998,92	4 472,49	4 775,50
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-543,19</b>	<b>-445,94</b>	<b>-2 122,72</b>	<b>-2 101,26</b>
I.	Wpływy	132,55	7,02	132,55	7,32
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	132,55	7,02	132,55	7,32
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	675,74	452,96	2 255,27	2 108,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	675,85	453,01	2 089,77	2 093,64
3.	Na aktywa finansowe	-0,11	-0,05	165,50	14,94
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-543,19	-445,94	-2 122,72	-2 101,26

Rachunek przepływów  
pieniężnych za III kwartał  
2021 roku –  
metoda pośrednia (dane  
w tys. PLN) (1/2)

# Kwartalne, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-1 133,82</b>	<b>-1 019,88</b>	<b>-1 810,58</b>	<b>-1 873,65</b>
I.	Wpływy	1 876,16	68,76	1 977,08	521,71
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	-92,77	1,69
2.	Kredyty i pożyczki	1 876,16	0,00	1 876,16	377,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	2,92	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	68,76	190,77	143,03
II.	Wydatki	3 009,98	1 088,64	3 787,65	2 395,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	23,58	767,03	56,14	1 384,86
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 699,61	8,14	2 699,61	312,99
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	11,14	80,59	48,74	80,59
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	63,25	232,88	370,75	539,32
9.	Inne wydatki finansowe	212,40	0,00	612,40	77,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 133,82	-1 019,88	-1 810,58	-1 873,65
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>401,07</b>	<b>533,10</b>	<b>539,19</b>	<b>800,59</b>
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	401,07	533,10	539,19	800,59
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 624,37</b>	<b>867,65</b>	<b>3 486,25</b>	<b>600,15</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>4 025,45</b>	<b>1 400,75</b>	<b>4 025,45</b>	<b>1 400,75</b>

Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2021 roku – metoda pośrednia (dane w tys. PLN) (2/2)





# Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

[www.legimi.pl/relacje-inwestorskie](http://www.legimi.pl/relacje-inwestorskie)

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

## Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2021 roku oraz dane porównawcze - Aktywa (dane w tys. PLN)

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>17 986,15</b>	<b>14 675,07</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	8 212,45	7 154,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 274,01	5 216,21
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 938,44	1 938,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	307,76	354,10
1. Środki trwałe	307,76	354,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134,47	138,02
c) urządzenia techniczne i maszyny	32,48	28,48
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	140,81	187,61
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	555,23	155,23
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	555,23	155,23
IV. Inwestycje długoterminowe	8 783,88	6 863,89
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	8 783,88	6 863,89
a) w jednostkach powiązanych	8 571,33	6 651,34
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	212,55	212,55
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	126,83	147,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	126,83	147,09

Pozycja	30.09.2021	30.09.2020
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 710,56</b>	<b>3 758,73</b>
I. Zapasy	18,61	69,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	18,61	69,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 040,05	2 043,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	239,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	239,83
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	70,87	190,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30,24	151,83
b) inne	40,63	38,97
3. Należności od pozostałych jednostek	1 969,19	1 613,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 784,22	1 290,40
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	184,19	321,85
c) inne	0,78	0,81
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 248,32	1 108,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 248,32	1 108,04
a) w jednostkach powiązanych	4,90	4,85
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 243,42	1 103,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	403,58	538,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>23 696,70</b>	<b>18 433,80</b>

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

## Bilans na dzień 30.09.2021 roku oraz dane porównawcze - Pasywa (dane w tys. PLN)

Pozycja		30.09.2021	30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 757,93</b>	<b>5 718,15</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	141,60	141,60
II.	Kapitał zapasowy	5 916,20	5 916,20
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19,45	-2 000,09
VI.	Zysk (strata) netto	3 680,68	1 660,44
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 938,77</b>	<b>12 715,66</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	153,93	153,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	114,29	114,29
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	39,65	39,65
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 140,78	2 187,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 140,78	2 187,62
a)	kredyty i pożyczki	1 876,16	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 200,00	2 123,00
c)	inne zobowiązania finansowe	64,62	64,62
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00

Pozycja		30.09.2021	30.09.2020
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 620,46	8 582,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	466,26	2,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	463,51	0,00
b)	inne	2,75	2,75
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	188,00	199,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4,92	9,80
b)	inne	183,08	189,73
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 966,21	8 379,72
a)	kredyty i pożyczki	10,53	565,49
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 499,16	4 170,66
c)	inne zobowiązania finansowe	9,50	68,61
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 110,64	3 172,90
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	268,80	272,12
h)	z tytułu wynagrodzeń	59,92	51,20
i)	inne	7,66	78,74
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 023,59	1 792,10
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 023,59	1 792,10
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>23 696,70</b>	<b>18 433,80</b>

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja	01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>12 495,47</b>	<b>8 376,48</b>	<b>34 632,93</b>	<b>22 038,02</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 466,70	8 190,35	34 444,99	21 380,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28,77	186,12	187,93	657,95
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 870,53</b>	<b>7 159,49</b>	<b>30 196,53</b>	<b>19 820,65</b>
I. Amortyzacja	526,00	380,03	1 527,92	1 140,09
II. Zużycie materiałów i energii	18,94	68,58	71,77	227,00
III. Usługi obce	9 785,81	6 183,91	27 005,06	16 919,84
IV. Podatki i opłaty	0,04	9,09	0,63	9,46
V. Wynagrodzenia	346,92	259,83	978,47	607,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56,10	47,44	157,74	105,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4,56	2,02	10,71	60,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	132,16	208,60	444,22	751,05
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 624,94</b>	<b>1 216,98</b>	<b>4 436,40</b>	<b>2 217,37</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74,04</b>	<b>67,06</b>	<b>81,52</b>	<b>168,65</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	74,04	67,06	81,52	168,65
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6,44</b>	<b>85,72</b>	<b>65,98</b>	<b>114,11</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6,44	85,72	65,98	114,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 692,54</b>	<b>1 198,33</b>	<b>4 451,94</b>	<b>2 271,91</b>

Rachunek Zysków i Strat za III kwartał 2021 roku oraz dane porównawcze – (dane w tys. PLN) (1/2)

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>215,35</b>	<b>86,09</b>	<b>407,92</b>	<b>231,75</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	108,84	86,09	301,41	231,75
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	106,51	0,00	106,51	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>65,37</b>	<b>188,25</b>	<b>398,34</b>	<b>505,55</b>
I.	Odsetki	69,50	183,03	371,58	492,97
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	-4,13	5,22	26,76	12,58
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 842,52</b>	<b>1 096,17</b>	<b>4 461,51</b>	<b>1 998,11</b>
J.	Podatek dochodowy (obciążenie +, uznanie -)	318,17	206,34	780,83	337,67
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 524,35</b>	<b>889,83</b>	<b>3 680,68</b>	<b>1 660,44</b>

Rachunek Zysków i Strat  
za III kwartał 2021 roku  
oraz dane porównawcze  
– (dane w tys. PLN) (2/2)

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początku okresu</b>	<b>8 233,58</b>	<b>4 828,31</b>	<b>6 077,25</b>	<b>4 056,02</b>
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początku okresu po korektach</b>	<b>8 233,58</b>	<b>4 828,31</b>	<b>6 077,25</b>	<b>4 056,02</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początku okresu</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>138,22</b>
a)	Zwiększenie z tytułu emisji akcji	0,00	0,00	0,00	3,37
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>	<b>141,60</b>
<b>2.1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początku okresu</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 379,61</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	536,59
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 916,20</b>	<b>5 916,20</b>
<b>3.1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początku okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>538,28</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	538,28
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początku okresu</b>	<b>19,45</b>	<b>-2 000,09</b>	<b>19,45</b>	<b>-2 000,09</b>
a)	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>19,45</b>	<b>-2 000,09</b>	<b>19,45</b>	<b>-2 000,09</b>
<b>6.1.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 524,35</b>	<b>889,83</b>	<b>3 680,68</b>	<b>1 660,44</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>9 757,93</b>	<b>5 718,15</b>	<b>9 757,93</b>	<b>5 718,15</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/ pokrycia straty</b>	<b>9 757,93</b>	<b>5 718,15</b>	<b>9 757,93</b>	<b>5 718,15</b>

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za III kwartał 2021 roku (dane w tys. PLN)

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>1 999,74</b>	<b>2 195,38</b>	<b>5 252,78</b>	<b>4 792,58</b>
I.	Zysk (Strata) netto	1 524,35	889,83	3 680,68	1 660,44
II.	Korekty razem	475,39	1 305,55	1 572,11	3 132,14
1.	Amortyzacja	526,00	380,03	1 527,92	1 140,09
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-39,34	96,94	70,17	261,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	1,68	-6,54	11,44	9,55
7.	Zmiana stanu należności	-16,70	445,42	-658,54	-318,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	485,66	512,44	1 189,67	1 016,89
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-481,91	-122,74	-568,54	1 022,75
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 999,74	2 195,38	5 252,78	4 792,58
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 038,48</b>	<b>-734,61</b>	<b>-3 528,10</b>	<b>-2 248,77</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 038,48	734,61	3 528,10	2 248,77
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	736,19	668,83	2 201,27	1 648,82
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	302,29	65,78	1 326,83	599,95
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 038,48	-734,61	-3 528,10	-2 248,77

Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2021 roku – metoda pośrednia (dane w tys. PLN)

# Kwartalne, jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.07.2021 – 30.09.2021	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-927,66</b>	<b>-1 025,40</b>	<b>-1 699,92</b>	<b>-1 879,34</b>
I.	Wpływy	2 000,00	2 240,01	2 000,00	2 677,90
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	1,69
2.	Kredyty i pożyczki	2 000,00	95,04	2 000,00	496,04
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 124,17	0,00	2 159,37
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	20,81	0,00	20,81
II.	Wydatki	2 927,66	3 265,41	3 699,92	4 557,24
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	147,41	862,06	179,98	1 503,91
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 699,61	2 132,31	2 699,61	2 472,36
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	69,50	183,03	371,58	492,97
9.	Inne wydatki finansowe	11,14	88,00	448,74	88,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-927,66	-1 025,40	-1 699,92	-1 879,34
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>33,60</b>	<b>435,37</b>	<b>24,76</b>	<b>664,47</b>
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	33,60	435,37	24,76	664,47
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 209,82</b>	<b>667,82</b>	<b>3 218,66</b>	<b>438,72</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>3 243,42</b>	<b>1 103,19</b>	<b>3 243,42</b>	<b>1 103,19</b>

Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2021 roku – metoda pośrednia (dane w tys. PLN)



# Sytuacja finansowa Legimi S.A.

## Kluczowe wskaźniki finansowe biznesu

Wskaźniki	30.09.2021	30.09.2020	Wyjaśnienie
DN/EBITDA LTM	0,5	1,3	Wskaźnik zadłużenia netto (zadłużenie – stan gotówki) do zysku EBITDA wygenerowanego w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
DN/Aktywa	14,4%	32,0%	Wskaźnik zadłużenia netto (zadłużenie – stan gotówki) do sumy aktywów.
Płynność bieżąca	86,3%	43,8%	Wskaźnik bieżącej płynności (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe x 100%)
ROA LTM	18,4%	10,7%	Wskaźnik rentowności średniej wartości aktywów (zysk netto / średni stan aktywów ogółem x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROE LTM	53,5%	39,9%	Wskaźnik rentowności średniej wartości kapitału własnego (zysk netto / średnia wartość kapitałów własnych x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROS LTM	9,1%	6,7%	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (zysk netto / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROIC LTM	27,4%	18,7%	Wskaźnik rentowności średniej wartości zainwestowanego kapitału (zysk operacyjny / kapitał zainwestowany x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.

Zaprezentowane wyniki finansowe za III kwartał 2021 r. wskazują na dalszą poprawę sytuacji finansowej spółki. W lipcu br. zostały spłacone obligacje serii U, na kwotę 2,585 mln PLN, co pozwoliło na odblokowanie możliwości pozyskania długoterminowego kredytu bankowego na kwotę 2,0 mln zł.

Przeprowadzona analiza wskaźnikowa wskazuje na wzrost wszystkich wskaźników rentowności operacyjnej ROA, ROE, ROS i ROIC. Należy to przypisać przede wszystkim uspokojonej sytuacji pandemicznej i powrotowi poziomu konsumpcji treści (w relacji do przychodów), do poziomów sprzed okresu pandemii. Należy zatem uznać, że trzecia fala pandemii, podobnie jak pierwsze dwie, nie miała istotnego negatywnego wpływu na kluczowe parametry finansowe prowadzenia biznesu. Obecnie spółka przygotowuje się możliwych zwiększonych statystyk przychodowych i kosztowych w wyniku rozpoczynającej się czwartej fali.

Wzrosty rentowności operacyjnej wskazują na trwały trend związany z systematycznym zwiększaniem bazy płacących użytkowników i niskim współczynnikiem rezygnacji z korzystania z usługi. Na koniec III kwartału 2021 roku,

baza użytkowników Legimi była o ponad 50% wyższa w porównaniu z końcem III kwartału 2020 roku. Największy przyrost zaobserwowano wśród użytkowników bibliotecznych i korporacyjnych, co jest związane z realizacją długoterminowej strategii. Jest to również dowód na potwierdzenie tezy, iż zdecydowana większość nowych użytkowników, pozyskiwanych w okresie pandemii, zostaje z Legimi na dłużej i kontynuuje opłacanie abonamentu.

Zarząd Spółki wskazuje, że Spółka będzie kontynuować działania mające na celu dalsze zwiększanie przychodów operacyjnych w tempie porównywalnym do obserwowanych w ostatnich kwartałach, oraz będzie dalej dążył do obniżania wskaźników zadłużenia, przy jednoczesnej poprawie parametrów finansowych, rentowności operacyjnej i ogólnej poprawie sytuacji bilansowej spółki.



# Pozostałe informacje

[www.legimi.pl/relacje-inwestorskie](http://www.legimi.pl/relacje-inwestorskie)

# Pozostałe informacje

## Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Począwszy od raportu kwartalnego za II kwartał 2021 roku, spółka dokonuje konsolidacji sprawozdań finansowych zgodnie z UoR oraz rozporządzeniami konsolidacyjnymi. Spółka przyjęła za metodę konsolidacji metodę konsolidacji pełnej i obejmuje konsolidacją wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej dla których spełniony jest przynajmniej jeden warunek istotności:

- 1) Przychody jednostki zależnej przekraczają 1% sumy skonsolidowanych przychodów grupy kapitałowej;
- 2) Suma bilansowa jednostki zależnej przekracza 1% sumy bilansowej konsolidowanych podmiotów grupy.

Skonsolidowany (oraz jednostkowy) raport kwartalny spółki Legimi S.A. za III kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony metodą konsolidacji pełnej, zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami).
- Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom kalendarzowym w roku obrotowym.

Rachunek zysków i strat jest prezentowany w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r., tj. dane III kwartału 2021 r., oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. tj. dane III kwartału 2020 r., a także dane narastająco obejmujące okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. oraz dane porównawcze obejmujące okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r.

## Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Średnie zatrudnienie w III kwartale 2021 roku wynosiło 13 osób, 12,0 etatów. Na dzień 30 września 2021 roku, zatrudnienie wynosiło 13 osób, 12,0 etatów. Jednocześnie, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności, Emitent współpracuje z szerokim gronem osób w oparciu o umowy cywilnoprawne. W III kwartale 2021 roku Emitent współpracował w ramach zawartych umów cywilnoprawnych z 8 osobami świadczącymi na jego rzecz usługi.

## Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

# Pozostałe informacje

## Prognozy wyników finansowych

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2021 rok.

**Zwięzła 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**

## Wydarzenia mające miejsce w III kwartale 2021 r.

W dniu 9 lipca 2021 r., Emitent zawarł umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy („Umowa”) z EQ1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („EQ1”). Jednocześnie Emitent informuje, iż od momentu rozpoczęcia świadczenia usług przez EQ1, umowa na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy zawarta z IPO Doradztwo Kapitałowe S.A. wygasła.

W dniu 15 lipca 2021 r., Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował zmiany Statutu Spółki dokonane uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21.06.2021 r. w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z prawem objęcia akcji serii H, oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii H.

## Wydarzenia mające miejsce po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia raportu kwartalnego.

W dniu 26 października 2021 r., została zawarta z NCBiR umowa o dofinansowanie projektu: „Opracowanie modeli analizy behawioralnej użytkowników z wykorzystaniem algorytmów sztucznej inteligencji w celu predykcji zachowań konsumenckich, rekomendacji produktów i automatyzacji procesów marketingowo-sprzedażowych w branży księgarskiej”, w ramach Poddziałania 1.1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Maksymalna wartość dofinansowania przyznanego Spółce wynosi 3.698.564,35 zł, a całkowita wartość projektu to 4.680.461,54 zł.

# Pozostałe informacje

## **Stanowisko Platformy Dystrybucyjnej Wydawnictw w sprawie prac nad ustawą o jednolitej cenie książki**

W dniu 9 kwietnia br. na stronie internetowej rynek-ksiazki.pl opublikowano Stanowisko Platformy Dystrybucyjnej Wydawnictw („PDW”) w sprawie prac nad ustawą o jednolitej cenie książki. Stanowisko to zostało przedstawione przez osiem wydawnictw-udziałowców Platformy Dystrybucyjnej Wydawnictw oraz Adama Nowickiego, prezesa PDW. W stanowisku tym wskazano, iż:

„Z dużym zaniepokojeniem wydawcy zrzeszeni w Platformie Dystrybucyjnej Wydawnictw przyjęli informacje dotyczące możliwości objęcia Ustawą o Jednolitej Cenie Książki także jej postaci cyfrowej.

Część wydawnictw z PDW optuje za Ustawą o książce, a druga część, jest jej przeciwna i nie zgadza się na wprowadzenie w życie projektowanych zapisów, także w zakresie książki cyfrowej.

Niezależnie od punktu widzenia na temat całości kształtu Ustawy, wszyscy w PDW uważamy, że objęcie jej przepisami książek w postaci cyfrowej (audiobooki i e-booki) spowoduje bardzo wiele szkód na ciągle rozwijającym się rynku tej postaci książki.(...)”.

Pełną treść ww. stanowiska PDW można znaleźć pod linkiem:

<https://rynek-ksiazki.pl/aktualnosci/stanowisko-pdw-w-sprawie-prac-nad-ustawa-o-jednolitej-cenie-ksiazki/>

W Emitent śledzi na bieżąco prace nad projektem ww. Ustawy oraz stanowiska podmiotów na rynku e-książek w tym, w szczególności, wydawców. Finalny kształt tej ustawy może mieć istotny wpływ na działalność biznesową Emitenta jak i innych, konkurencyjnych graczy na rynku książki, w przyszłości. Z tego względu, Emitent podejmie, w najbliższym czasie, działania mające na celu identyfikację ryzyk oraz minimalizację następstw mogących się pojawić, w wyniku projektowanych zmian. Niewykluczone, iż Spółka będzie musiała podejmować stosowne kroki zmierzające do zoptymalizowania i dostosowania modelu swojej działalności do zmian zachodzących na rynku.

# Strategia Legimi



## Utrzymanie dynamicznego wzrostu bazy klientów oraz przychodów

Utrzymanie dynamicznego trendu przyrostu abonentów na rynku polskim i tym samym proporcjonalne zwiększanie przychodów Spółki;

Poprawa sytuacji bilansowej Spółki przez optymalizację kosztów działalności operacyjnej, w tym kosztów pozyskania licencji, kontrolę kosztów przesyłu danych, płatności elektronicznych oraz wzrostu liczby użytkowników.



## Dalszy przyrost klientów biznesowych oraz bibliotecznych

Dalsze zwiększanie przychodów z segmentu bibliotecznego

Poszerzenie oferty dla klienta korporacyjnego, gdzie klient uzyskuje dostęp do Legimi dla swoich pracowników w ramach pozapłacowego benefitu;

Dalsze rozwijanie współpracy z telekomami i rozwój projektu „Play360”.



## Rozwój na rynku polskim i niemieckim

Koncentracja na rynku polskim oraz sukcesywna realizacja planów ekspansji zagranicznej (na rynku niemieckim) w przypadku pozyskania źródeł finansowania i generowania przez Spółkę stabilnych nadwyżek finansowych;

Intensyfikacja sprzedaży oferty „e-czytnik za 1 zł/EUR” na rynku polskim i niemieckim.



## Systematyczna rozbudowa cyfrowej biblioteki Legimi

Systematyczne zwiększanie zasobów treści we wszystkich formatach;

Dalszy rozwój platformy internetowej i aplikacji mobilnych w oparciu o najnowsze technologie i standardy, w celu dostosowania do oczekiwań czytelników.



## Budowa stabilnych relacji z inwestorami giełdowymi

Legimi jako spółka publiczna notowana na rynku NewConnect;

Budowa stabilnych relacji inwestorskich, odblokowanie możliwości pozyskania finansowania na szybszy rozwój w kolejnych latach;

Przygotowanie spółki do potencjalnego przejścia spółki na rynek główny GPW.

# Wpływ Legimi na otoczenie



- Legimi to marka zaangażowana społecznie w promowanie czytelnictwa za sprawą współpracy z bibliotekami oraz poprzez kampanie zwiększające świadomość korzyści płynących z obcowania z literaturą
- Spółka dba o ekosystem wydawców i autorów, włączając się w działania o charakterze edukacyjnym oraz pomocowym.
- Działania Legimi przynoszą również efekty w wymiarze ekologicznym poprzez ograniczenie zużycia zasobów potrzebnych do produkcji i dystrybucji książek drukowanych oraz popularyzację trendu ekonomii współdzielenia.

**1 198 881 kg CO<sub>2</sub>**

Zaoszczędzony ślad węglowy przeczytanych książek jako ebooków zamiast ich wersji drukowanych

**>1 mln**

widzów programu promującego czytelnictwo wśród najmłodszych „Legimi dzieciom”

**>850 tys.**

widzów programu promującego czytelnictwo „Prolog”

# Legimi



[ir@legimi.com](mailto:ir@legimi.com)



+48 22 250 11 90