

FEMION TECHNOLOGY S.A.

femion
technology.

**JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY
ZA 2022 ROK**

Wrocław, 21 marca 2023 roku

Spis treści

I.	List Zarządu	3
II.	Wybrane jednostkowe dane finansowe oraz kursy euro przyjęte do ich przeliczenia.....	4
1.	Wybrane jednostkowe dane finansowe	4
2.	Kursy euro przyjęte do przeliczenia wybranych jednostkowych danych finansowych	4
III.	Oświadczenie zarządu w kwestii zgodności sprawozdania finansowego z obowiązującymi przepisami.....	5
IV.	Oświadczenie zarządu odnośnie prawidłowości wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	5
V.	Załączniki.....	6

I. List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Prezentujemy Państwu raport roczny za 2022 rok. Dokument ten jest podsumowaniem działalności Spółki w omawianym okresie, w tym uzyskanych przez Spółkę wyników finansowych.

W 2022 roku wystąpiły liczne negatywne czynniki zewnętrzne w obszarach związanych z prowadzoną przez Spółkę działalnością, które wpłynęły na realizację zakładanych celów i strategii Spółki. Miało to przełożenie na wyniki finansowe Spółki. W 2022 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 3 620,0 tys. PLN. Jednak główny wpływ na poniesioną stratę miało dokonanie odpisu aktualizującego wartość udziałów spółek zależnych, które w 2022 roku ograniczyły działalność operacyjną.

Dalej odczuwalne skutki pandemii COVID-19 oraz wywołanie przez Rosję wojny w Ukrainie, negatywnie wpłynęło na sytuację gospodarczą w 2022 roku. Ponadto, znaczący wzrost inflacji, pogarszająca się koniunktura gospodarcza znacząco obniżyła możliwości pozyskania kapitału niezbędnego do dalszego rozwoju Grupy. Konieczna była tym samym rewizja przyjętej strategii oraz wprowadzenie dalszych istotnych zmian w ramach prowadzonej działalności operacyjnej, w szczególności ograniczenie kosztów. Podjęte działania przyniosły znaczącą redukcję kosztów operacyjnych ponoszonych przez Spółkę – z 632,9 tys. PLN w Q1 2022 roku do 283,4 tys. PLN w Q4 2022 roku. Pozytywne efekty wyżej opisanych operacji powinny być widoczne w wynikach finansowych przyszłych okresów.

W ramach zrewidowanej strategii Zarząd podjął decyzję o kontynuowaniu inwestycji w obszarze związanym ze świadczeniem usług płatniczych oraz na skoncentrowaniu swojej aktywności w tym obszarze. W 2022 roku Spółka przeprowadziła inwestycję związaną z nabyciem udziałów w spółce Payment Technology sp. z o. o. Spółka nadal zamierza aktywnie wspierać ten obszar działalności Grupy, finansując głównie rozwój spółki zależnej TryPay S.A. oraz rozwój technologiczny w obszarze świadczenia usług płatniczych.

Pomimo licznych trudności oraz negatywnych czynników zewnętrznych, podejmowane były działania zmierzające do pozyskania finansowania niezbędnego dla dalszego działania i rozwoju Spółki. W omawianym okresie doszło do zmian w strukturze kluczowych akcjonariuszy, a także pozyskano finansowanie niezbędne do utrzymania bieżącej działalności. Spółka w dniu 31 stycznia 2023 r. podpisała również z inwestorem ICEO Red Venture Builder OÜ, z siedzibą w Tallinie, umowę inwestycyjną, na mocy której inwestor objął akcje nowej emisji o wartości 1,5 mln PLN. Umowa inwestycyjna daje możliwość przeprowadzenia dalszych inwestycji przez inwestora.

Zewnętrzne uwarunkowania związane z sytuacją gospodarczą i polityczną nadal mogą wywierać negatywny wpływ na działalność Spółki, co może również wpływać na realizację zamierzonych celów. W ocenie Zarządu, przeprowadzona restrukturyzacja Spółki, powinna znacznie ograniczyć ewentualne negatywne skutki i pozytywnie wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe.

Z poważaniem,

Jarosław Olejarz – Prezes Zarządu
Zarząd Femion Technology S.A.

II. Wybrane jednostkowe dane finansowe oraz kursy euro przyjęte do ich przeliczenia

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe

Wybrane jednostkowe dane finansowe obejmują najważniejsze pozycje z bilansu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku, wraz z odpowiednimi danymi porównywalnymi z roku 2021.

Wybrane jednostkowe dane finansowe z rachunku wyników	01.01.2022- 31.12.2022 tys. PLN	01.01.2021- 31.12.2021 tys. PLN	01.01.2022- 31.12.2022 tys. EUR	01.01.2021- 31.12.2021 tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	117,7	134,1	25,1	29,3
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 858,1	-1 793,7	-396,3	-391,9
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 647,1	-1 979,2	-351,3	-432,4
Wynik na działalności finansowej	-2 003,2	4 618,8	-427,3	1 009,0
Zysk (strata) brutto	-3 650,3	2 639,6	-778,6	576,6
Zysk (strata) netto	-3 620,0	2 308,7	-772,1	504,4

Wybrane jednostkowe dane finansowe z bilansu	31.12.2022 tys. PLN	31.12.2021 tys. PLN	31.12.2022 tys. EUR	31.12.2021 tys. EUR
Aktywa razem	8 598,4	8 063,3	1 833,4	1 753,1
Długoterminowe aktywa finansowe	8 275,6	7 498,3	1 764,6	1 630,3
Należności krótkoterminowe	47,9	212,7	10,2	46,2
Krótkoterminowe aktywa finansowe bez środków pieniężnych	202,6	-	43,2	-
Środki pieniężne na koniec okresu	0,3	224,2	0,1	48,7
Kapitał (fundusz) własny	-305,7	1 820,3	-65,2	395,8
Zobowiązania długoterminowe	1 000,0	486,2	213,2	105,7
Zobowiązanie krótkoterminowe	7 863,0	5 705,4	1 676,6	1 240,5

2. Kursy euro przyjęte do przeliczenia wybranych jednostkowych danych finansowych

Wybrane jednostkowe dane finansowe prezentowane w niniejszym raporcie przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- a) pozycje dotyczące jednostkowego rachunku zysków i strat:
 - dla 2022 roku - dane z jednostkowego rachunku zysków i strat wyrażone w złotych przeliczono na Euro według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłaszanych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wyniósł 4,6883 PLN.
 - dla 2021 roku - dane z jednostkowego rachunku zysków i strat wyrażone w złotych przeliczono na Euro według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłaszanych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten wyniósł 4,5775 PLN,
- b) jednostkowe dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy:
 - na dzień 31 grudnia 2022 roku kurs ten wyniósł 4,6899 PLN,
 - na dzień 31 grudnia 2021 roku kurs ten wyniósł 4,5994 PLN.

3. Opis organizacji grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 roku

W ramach skonsolidowanych danych finansowych ujęto następujące jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej:

Lp.	Nazwa	Siedziba	Podstawowy przedmiot działalności	Pozycja w Grupie kapitałowej	Metoda konsolidacji	% udział w kapitale podstawowym	Liczba głosów	Powiązanie kapitałowe
1	Femion Technology S.A.	ul. Włodkowica 10/5 50-072 Wrocław	Zarządzanie Grupą Kapitałową	Jednostka dominująca	Pełna			
2	Kreos sp. z o.o.	ul. Włodkowica 10/5 50-072 Wrocław	Zarządzanie sekurytyzowanymi wierzytelnościami	Jednostka zależna	Pełna	100,00%	278 500	bepośrednie
3	TryPay S.A.	ul. Włodkowica 10/5 50-072 Wrocław	Świadczenie usług przekazów pieniężnych	Jednostka zależna	Pełna	100,0%	2 400 000	bepośrednie
4	TryPay Later sp. z o.o.	ul. Włodkowica 10/5 50-072 Wrocław	Działalność pożyczkowa	Jednostka zależna	Pełna	100,0%	4 000	bepośrednie
5	Payment Technology sp. z o.o.	al. Zwycięstwa 96/98 81-451 Gdynia	Świadczenie usług przekazów pieniężnych	Jednostka zależna	Pełna	100,0%	5 087	bepośrednie

III. Oświadczenie zarządu w kwestii zgodności sprawozdania finansowego z obowiązującymi przepisami

Zarząd Spółki Femion Technology S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę i że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto, Zarząd Spółki Femion Technology S.A. oświadcza, że sprawozdanie zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Jarosław Olejarsz

Prezes Zarządu

Wrocław, 21 marca 2023 roku

IV. Oświadczenie zarządu odnośnie prawidłowości wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki Femion Technology S.A. oświadcza, iż firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Jarosław Olejarsz

Prezes Zarządu

Wrocław, 21 marca 2023 roku

V. Załączniki

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2022 rok, zbadane przed podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok,
- Informacja o stosowaniu przez Femion Technology S.A. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect w 2022 roku,
- Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego,
- Stanowisko Zarządu Spółki wraz z opinią Rady Nadzorczej Emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem.

Jarosław Olejarz

Prezes Zarządu

Niniejszy jednostkowy raport roczny za 2022 rok składa się z 6 kolejno ponumerowanych stron.