



Legimi



Jednostkowy oraz Skonsolidowany Raport Roczny za rok 2022

www.legimi.pl/relacje-inwestorskie

Data publikacji – 30 maja 2023 roku

Spis treści

Pismo Prezesa Zarządu	4 str.
Wybrane dane finansowe i kluczowe metryki biznesu	5 str.
Podstawowe dane	9 str.
Władze Legimi SA	10 str.
Struktura akcjonariatu Legimi	11 str.
Działalność Legimi	12 str.
Perspektywy rozwoju oraz zagrożenia	16 str.
Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Legimi S.A.	20 str.
Sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej Legimi S.A.	27 str.
Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A.	28 str.
Sytuacja finansowa Legimi S.A.	34 str.
Pozostałe informacje	37 str.
Strategia Legimi	42 str.
Wpływ Legimi na otoczenie	43 str.
Oświadczenie Zarządu	44 str.

Pismo Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

z przyjemnością przedstawiam raport roczny Legimi S.A. za 2022 rok. Był to bardzo burzliwy rok, stojący przede wszystkim pod znakiem wojny w Ukrainie, która miała istotne przełożenie na wiele aspektów naszego życia, oraz na ogólną sytuację gospodarczą w kraju i na świecie. Prawie natychmiast po wybuchu wojny, wdrożone zostały wobec Rosji znaczące sankcje gospodarcze, które z pewnością będą miały wpływ na wiele obszarów gospodarki polskiej, jak i światowej. Polska gospodarka jest szczególnie mocno narażona na reperkusje ze względu na bliskie położenie geograficzne (granice z obydwojma zwaśnionymi państwami), zaszłości historyczne, oraz fakt niespotykanego zaangażowania się obywateli Polski w pomoc humanitarną uchodźcom ukraińskim. Najistotniejszymi efektami ubocznymi trwającego konfliktu było m. in. nasilenie się presji inflacyjnej, znaczące obniżenie aktywności gospodarczej i zmniejszenie nakładów na inwestycje.

Dla Legimi S.A., trudna sytuacja geopolityczna zaowocowała nieznacznym wyhamowaniem zainteresowania ofertą czytelnictwa na ebooki i audiobooki, szczególnie w pierwszych miesiącach po wybuchu wojny, kiedy uwaga czytelników była przekierowana na śledzenie sytuacji za naszą wschodnią granicą. W reakcji na ten konflikt, Legimi uruchomiło inicjatywę pod nazwą „Czytamy dla Ukrainy”, promującą sprawdzone źródła wiedzy o przyczynach i skutkach konfliktu (www.legimi.pl/czytamydlaUkrainy), w ramach której Spółka przekazuje środki na rzecz Polskiej Akcji Humanitarnej, Polskiego Czerwonego Krzyża, Caritas oraz Fundacji Zarys za każdą książkę przeczytaną ze wskazanej kolekcji tytułów. W drugiej połowie roku sytuacja unormowała się i Legimi wróciło na ścieżkę szybkich wzrostów, kończąc 2022 rok rekordową liczbą ponad 200 tysięcy klientów (+18% rdr) usług na platformie Legimi.

Dynamiczny Dynamiczny rozwój bazy abonentów, zaowocował również dynamicznym wzrostem przychodów, do 62,7 mln zł (+29% rdr) na poziomie skonsolidowanym i 62,1 mln zł (+29% rdr) na poziomie jednostkowym. Skonsolidowana EBITDA i zysk netto wyniosły odpowiednio 2,4 mln PLN (-51% rdr) oraz 287 tys PLN (-71% rdr), a na poziomie jednostkowym odpowiednio 5,5 mln PLN (-25% rdr) oraz 2,5 mln PLN (-41% rdr).

Widoczne pogorszenie wyników finansowych w ujęciu rdr jest w głównej mierze wynikiem oddziaływania skutków ubocznych wojny w Ukrainie. Szczególnie dotkliwe są czynniki inflacyjne przejawiające się w wyższych kosztach operacyjnych oraz wyższych jednostkowych kosztach zakupu treści. Czynniki te miały duży wpływ na wygenerowane wyniki operacyjne EBITDA oraz zysk netto i były kluczowe w kontekście podjęcia decyzji o pierwszej od 5 lat, podwyżce cen abonamentów. Spółka bardzo korzystnie ocenia efekty wprowadzonej podwyżki cen.

Nowa strategia cenowa nie spowolniła rozwoju bazy użytkowników, która dzięki podjętym działaniom marketingowym rosła w pierwszych trzech miesiącach br. w najszybszym tempie od czasu pandemii. Jednak, w pierwszym etapie, korekta cen dotyczy wyłącznie nowych subskrypcji, dlatego, poprawa wyników finansowych będzie stopniowa i objawi się w pełni dopiero za kilka miesięcy.

Legimi stale udoskonala swoją platformę i przeciera nowe ścieżki wdrażając innowacje technologiczne w branży książki. W 2022 roku, zakończono wdrożenie szeregu funkcjonalności w ramach projektu Legimi 4.0. Wśród wielu innowacyjnych rozwiązań, warto wspomnieć o wsparciu dla systemów odsłuchu audiobooków w samochodach (Car Play, Android Auto), rozszerzeniu funkcjonalności synchrobooków®, rozwoju aplikacji na e-czytniki (w tym Kindle®). Spółka kontynuowała realizację dofinansowanego ze środków NCBiR z programu Szybka Ścieżka projektu B+R, który ma wzmocnić technologicznie platformę Legimi w zakresie mechanizmów sztucznej inteligencji zastosowanych do rekomendacji książek klientom z uwzględnieniem poprawy parametrów zaangażowania i rentowności.

Spółka angażuje się także na rynku bibliotecznym, m.in. wspierając realizację projektu dotyczącego międzybibliotecznego udostępniania tytułów w wersji cyfrowej, znajdujących się obecnie poza obiegiem rynkowym (tzw. out-of-commerce). W tym celu Legimi objęło mecenatem Fundację Krajowy Depozyt Biblioteczny. W efekcie, czytelnicy w Polsce będą mogli uzyskać możliwość dostępu do dużo szerszej bazy materiałów bibliotecznych. Projekt ten wpisuje się zatem zarówno w politykę Legimi, związaną z promocją czytelnictwa, jak i w politykę bibliotek, którym różnego rodzaju obostrzenia (m.in. związane z COVID-19) utrudniały prowadzenie działań statutowych w ostatnim czasie.

Niezależnie od powyższego projektu, systematycznemu powiększeniu ulega również dotychczasowy katalog treści, których liczba oferowana w abonamentowych pakietach Legimi przekroczyła 180.000 (dodatkowe 280 tysięcy książek dostępnych jest poza abonamentem).

W minionym roku stabilnie rozwijał się biznes w Niemczech, umożliwiając realizację założeń strategicznych, tj. konwersję ruchu pozyskiwanego z aplikacji Readfy. Spółka nie wyklucza jednak wprowadzenia korekt organizacyjnych w celu poprawienia efektywności prowadzenia działań biznesowych na rynkach zagranicznych i lepszej skalowalności modelu biznesowego Legimi.

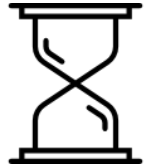
Z poważaniem

Mikołaj Małaczyński

Prezes Zarządu Legimi S.A.

© Legimi S.A.

Legimi w liczbach*)



11

lat rozwoju
usługi abonamentowej



+700

współpracujących
wydawców



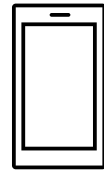
180 000

książek w dostępie
abonamentowym
w Polsce i w Niemczech



200 000

użytkowników usług
Legimi w Polsce i w Niemczech



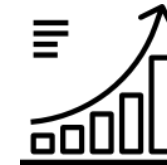
+5 000 000

zainstalowanych
aplikacji mobilnych



>17 000

czytników
sprzedanych w Polsce
w ramach abonamentu



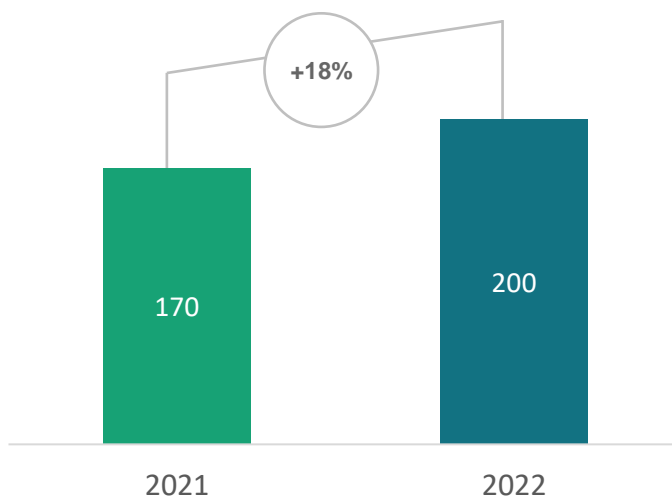
456

Miejsce rankingu top1000
najszybciej rosnących firm w
Europie wg Financial Times-
Statista (ranking z 1 marca 2022)

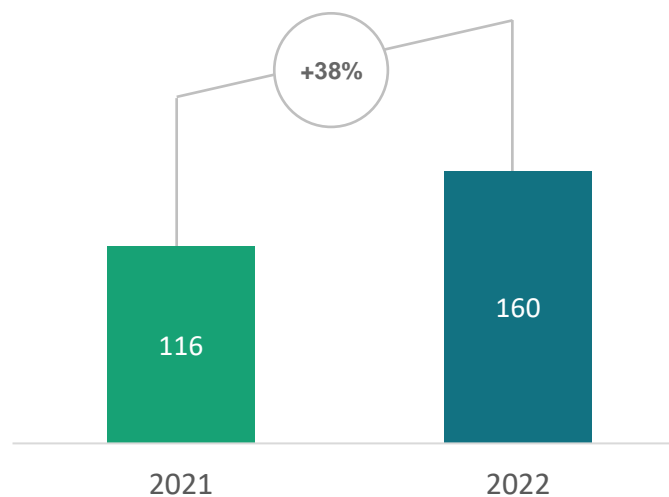
*) Dane na koniec 2022 roku

Kluczowe metryki biznesu na koniec 2022 roku

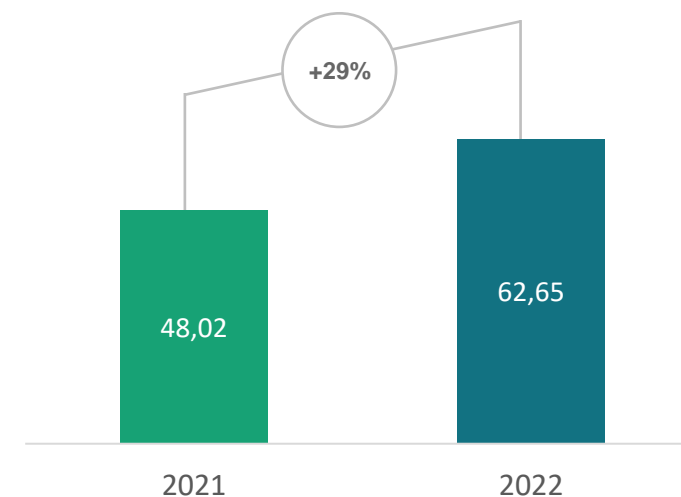
Liczba klientów serwisu Legimi na koniec roku*
[w tys.]



Stali klienci usługi abonamentowej (abonenci) na koniec roku**
[w tys.]



Roczne przychody skonsolidowane
[w mln PLN]



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

**abonenci to osoby płacące miesięczną opłatę abonamentową

Wybrane skonsolidowane dane finansowe Legimi S.A

Dane z Rachunku Zysków i Strat

Pozycja	Dane w tys. PLN		Dane w tys. EUR	
	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży	62 651,88	48 571,77	13 343,91	10 610,98
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 260,07	2 801,80	481,36	612,08
EBITDA	2 416,67	4 900,70	514,71	1 070,61
Zysk (strata) brutto z działalności operacyjnej	1 820,75	2 400,71	387,79	524,46
Zysk (strata) netto	287,00	1 000,68	61,13	218,61

Dane z Bilansu

Pozycja	Dane w tys. PLN		Dane w tys. EUR	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa razem	17 288,78	17 819,15	3 686,39	3 874,23
Aktywa trwałe	10 529,20	10 838,12	2 245,08	2 356,42
Aktywa obrotowe	6 759,58	6 981,03	1 441,31	1 517,81
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	17 288,78	17 819,15	3 686,39	3 874,23
Kapitał własny	2 012,25	2 893,88	429,06	629,19
Kapitały mniejszości	1,44	32,82	0,31	7,14
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 275,09	14 892,45	3 257,02	3 237,91

Kurs EUR/PLN	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
-dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej	4,6899	4,5994
-dla pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych	4,6952	4,5775

Do przeliczenia pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy. Do przeliczenia pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu.

Wybrane jednostkowe dane finansowe Legimi S.A

Dane z Rachunku Zysków i Strat

Pozycja	Dane w tys. PLN		Dane w tys. EUR	
	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży	62 082,21	48 019,44	13 222,58	10 490,32
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 011,46	5 294,96	854,38	1 156,74
EBITDA	5 485,46	7 323,39	1 168,32	1 599,87
Zysk (strata) brutto z działalności operacyjnej	3 547,76	5 246,81	755,62	1 146,22
Zysk (strata) netto	2 485,39	4 297,33	529,35	938,79

Dane z Bilansu

Pozycja	Dane w tys. PLN		Dane w tys. EUR	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa razem	27 051,83	24 474,33	5 768,10	5 321,20
Aktywa trwałe	22 168,22	19 221,00	4 726,80	4 179,02
Aktywa obrotowe	4 883,61	5 253,33	1 041,30	1 142,18
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	27 051,83	24 474,33	5 768,10	5 321,20
Kapitał własny	12 866,72	10 374,58	2 743,50	2 255,64
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 185,11	14 099,75	3 024,61	3 065,56

Kurs EUR/PLN	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
-dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej	4,6899	4,5994
-dla pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych	4,6952	4,5775

Do przeliczenia pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy. Do przeliczenia pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów i sprawozdania z przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu.

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

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

Władze Legimi S.A.



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

W dniu 29 grudnia 2022 roku rada nadzorcza Spółki powołała Mikołaja Małaczyńskiego na prezesa zarządu Spółki na kadencję 2023-2027 r. i Mateusza Frukacza na członka zarządu Spółki na kadencję 2023-2027.

W dniu 17 stycznia 2023 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało Szymona Gąsiorowskiego, Piotra Góreckiego, Georgiego Gruewa, Anetę Szafałowicz i Krzysztofa Szajka na stanowiska członków Rady Nadzorczej Spółki na kadencję 2024-2026 r.

Skład Rady Nadzorczej Legimi na dzień publikacji raportu:

- Piotr Górecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Aneta Szafałowicz – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- Georgi Gruew – Członek Rady Nadzorczej;
- Krzysztof Szajek – Członek Rady Nadzorczej;
- Szymon Gąsiorowski – Członek Rady Nadzorczej.

Struktura akcjonariatu Legimi S.A.

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2022 r.

Łączna liczba akcji: 1.483.496

Seria A: 704.000

Seria A1: 410.000

Seria B: 60.358

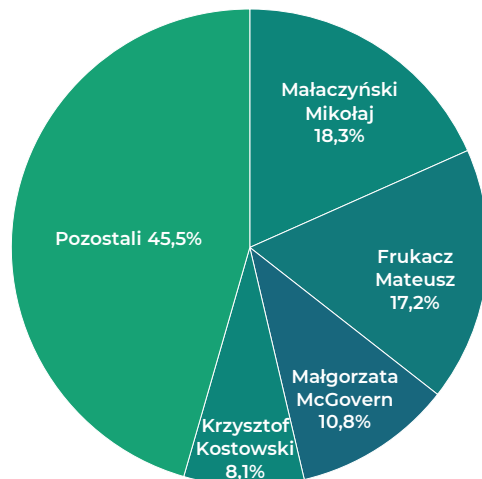
Seria C: 31.725

Seria D: 33.748

Seria F: 52.328

Seria G: 123.837

Seria H: 67.500



	Liczba posiadanych akcji	% w ogólnej liczbie akcji	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów
Mikołaj Małaczyński	272 125	18,34%	477 125	25,20%
Mateusz Frukacz	255 645	17,23%	460 645	24,33%
Małgorzata McGovern	159 600	10,76%	159 600	8,43%
Krzysztof Kostowski	120 710	8,14%	120 710	6,37%
Pozostali	675 416	45,53%	675 416	35,67%
SUMA	1 483 496	100,00%	1 893 496	100,00%

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

Łączna liczba akcji: 1.550.996

Seria A: 704.000

Seria A1: 410.000

Seria B: 60.358

Seria C: 31.725

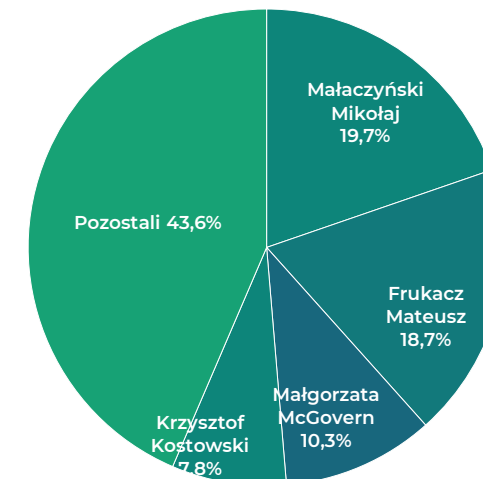
Seria D: 33.748

Seria F: 52.328

Seria G: 123.837

Seria H: 67.500

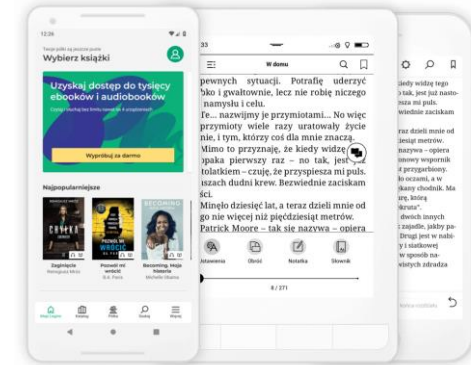
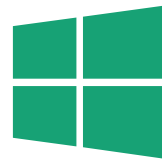
Seria I: 67.500



	Liczba posiadanych akcji	% w ogólnej liczbie akcji	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów
Mikołaj Małaczyński	305 875	19,72%	510 875	26,05%
Mateusz Frukacz	289 395	18,66%	494 395	25,21%
Małgorzata McGovern	159 600	10,29%	159 600	8,14%
Krzysztof Kostowski	120 710	7,78%	120 710	6,16%
Pozostali	675 416	43,55%	675 416	34,44%
SUMA	1 550 996	100,00%	1 960 996	100,00%

Działalność i kierunki rozwoju Legimi

Legimi



1 Rejestrujesz się

www.legimi.pl

2 Wybierasz platformę

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

3 Uzyskujesz nieograniczony dostęp

180 tys. książek w dostępie abonentowym w Polsce (+220 tys. tytułów w Niemczech) jedna z największych baz e-książek na polskim rynku w kategorii beletrystyka.

Działalność i kierunki rozwoju Legimi S.A.

Opis działalności Spółki

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

Platforma Legimi oferuje łatwy dostęp do publikacji elektronicznych 24 godziny na dobę przez 7 dni w tygodniu na urządzeniach przenośnych (aplikację mobilną Legimi na smartfony, zainstalowano ponad 5 mln razy!!!) i popularnych systemach operacyjnych. Jest ona dostępna również na szeregu najpopularniejszych e-czytników (w tym Kindle®). Niektóre z nich można nabyć za pośrednictwem spółki. Dotychczas Spółka sprzedała w Polsce ponad 17 tysięcy czytników.

Legimi jest autorem wielu innowacyjnych rozwiązań wspierających usługi e-czytelnictwa, do których można zaliczyć m.in. usługę naprzemiennego czytania i słuchania książek (**synchrobooki®**). Dzięki tej funkcji, użytkownicy aplikacji Legimi, mogą przełączać się w dowolnym momencie z czytania książek na ich słuchanie (i na odwrót), a także synchronizację ostatniej przeczytanej strony, zakładki i notatek na wszystkich urządzeniach. Dzięki temu, zawsze można zacząć dokładnie od momentu, gdzie się ostatnio skończyło.

Legimi współpracuje ze zdecydowaną większością wydawnictw w Polsce, w tym z największymi, oraz 4 międzynarodowymi agregatorami treści. Dzięki tej współpracy, czytelnicy mają obecnie dostęp do ponad 180 tysięcy tytułów w modelu abonamentowym oraz ponad 290 tys. tytułów poza abonamentem. Spółka stale rozwija katalog dostępnych tytułów poszerzając współpracę z wydawnictwami, a także poprzez zaangażowanie w projekt dotyczący międzybibliotecznego udostępniania tytułów w wersji cyfrowej, znajdujących się obecnie poza obiegiem rynkowym, tzw. out-of-commerce i out-of-print, oraz digitalizacji zasobów polskich bibliotek. Spółka oferuje również możliwość zakupu książek w wersji papierowej w promocyjnych, obniżonych cenach.

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 i bezpieczna opłata z karty kredytowej lub kont PayPal, którą w każdym momencie można zatrzymać lub wznowić;
- Synchronizacja wieloplatformowa w chmurze zabezpiecza przed utratą całej biblioteki.

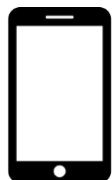
Działalność i kierunki rozwoju Legimi S.A.

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.

Rozszerzając kanały dotarcia do klienta, Legimi dystrybuje swoje usługi przez operatorów komórkowych T-Mobile, Plus, Play, oraz 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.



5 mln

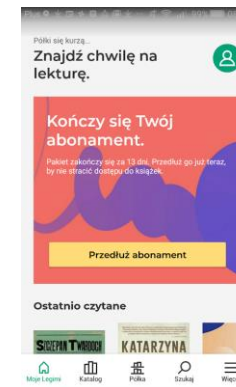
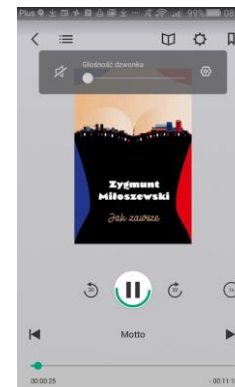
zainstalowanych aplikacji mobilnych Legimi

Rozwój platformy IT - Legimi 4.0. i Legimi 5.0.

W końcu 2022 roku, zakończono prace wdrożeniowe dotyczące zaimplementowania w aplikacji Legimi nowych funkcjonalności. Zespół nowych funkcjonalności, określanych roboczo jako Legimi 4.0., ma spełniać obecne potrzeby użytkowników i wpływać na jeszcze przyjaźniejsze korzystanie z aplikacji. W ramach zakończonych prac, wdrożono takie funkcjonalności jak możliwość dodania i edycji recenzji słownej publikacji, obsługa książek w języku ukraińskim, czy możliwość włączenia trybu samochodowego dla audiobooków.

Równolegle, Legimi S.A. rozwija technologie rekomendacyjne wykorzystujące algorytmy sztucznej inteligencji (AI). Na te działania Legimi S.A. pozyskała 3,70 mln zł dofinansowania z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Zakończenie prac jest zaplanowane na przełomie 2023 i 2024 r. Implementacja nowego silnika rekomendacji znacznie pomoże zwiększyć lojalność i rentowność bazy klientów.

Legimi stale rozwija swoją aplikację i chce utrzymać pozycję lidera innowacji w obszarze czytelnictwa. W tym celu, pod koniec ub. roku, rozpoczęto prace nad kolejnymi, przełomowymi funkcjonalnościami w ramach zbioru Legimi 5.0.



Działalność i kierunki rozwoju 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.

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 S.A. 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 wygoszparowanych 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. 40 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. Systematycznie migrowana jest baza 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.

Perspektywy rozwoju oraz zagrożenia

Poniżej przedstawione zostały kluczowe czynniki mogące mieć wpływ na rozwój działalności Legimi S.A. i Grupy Kapitałowej Legimi w przyszłości. Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje wpływ tych czynników na bieżącą i przyszłą działalność spółek Gupy.

1. Stale rosnący rynek publikacji elektronicznych

Sytuacja finansowa Spółki jest silnie skorelowana z ogólną koniunkturą na rynku publikacji elektronicznych. Rynek e-książek w Polsce rośnie średnio ok. 30-40% rok do roku. Prezentowane od kilku lat stale utrzymujące się tempo wzrostu Legimi S.A. na poziomie kilkudziesięciu procent r/r, stawiają Legimi S.A. w gronie wiodących graczy na rynku e-booków, co wymusza na Legimi S.A. konieczność stałego rozwoju nowych rozwiązań technologicznych, kształtujących ten rynek. Jest to osiągnięte poprzez udoskonalanie swojej platformy oraz rozbudowywanie katalogu oferowanych treści. W najbliższych latach zakłada się utrzymanie wysokiego tempa wzrostu, a potencjalne pojawienie się nowych graczy powinno pozytywnie wpłynąć na utrzymanie bardzo dobrej koniunktury w tej branży poprzez zwiększenie świadomości oraz zwiększenie zainteresowania potencjalnych klientów czytelnictwem publikacji cyfrowych.

2. Innowacyjne rozwiązania technologiczne

Spółka jest pionierem modelu abonamentowego i jedną z firm kreujących rozwój branży e-booków. Fakt ten pociąga za sobą konieczność stałego rozwoju nowych, innowacyjnych rozwiązań technologicznych. Usługi Legimi dostępne są na różnorodnych urządzeniach (tablety, e-czytniki (w tym Kindle™), smartfony, komputery), a także w różnych systemach operacyjnych. Legimi S.A. jest również autorem innowacyjnej usługi naprzemiennego czytania i słuchania książek

(**synchrobooki®**). Dzięki tej funkcji, użytkownicy aplikacji Legimi S.A., 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 na innym urządzeniu (czytanie w chmurze®).

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

Firma w całości polega na dystrybucji cyfrowej swojej usługi na systemy operacyjne iOS (Apple), Android (Google) czy Windows (Microsoft). Regulaminy i politykę dystrybucji narzucają właściciele tych platform. Istnieje ryzyko wprowadzenia zmian, które będą miały negatywny wpływ na marże czy inne ograniczenia dystrybucji.

Dzięki wdrożeniu innowacyjnych zmian zakłada się, iż Legimi S.A. będzie w stanie jeszcze bardziej podnieść poziom satysfakcji klienta, jego lojalność oraz poziom konwersji nowych użytkowników. Ma to wpłynąć na utrzymanie dotychczasowych abonentów, jeszcze szybsze pozyskiwanie nowych abonentów oraz na dynamiczny wzrost przychodów.

Perspektywy rozwoju oraz zagrożenia

3. Ekspansja zagraniczna

Platforma Legimi jest dostępna zarówno na rynku polskim jak i na rynku niemieckim. Spółka prowadzi ekspansję na rynku niemieckim poprzez swoją spółkę zależną, tj. Legimi International sp. z o.o. (odpowiedzialna za rozwój platformy legimi.de) i przejętą w 2018 roku spółkę Readfy GmbH (odpowiedzialna za rozwój platformy readfy.de), która jest pionierem modelu freemium w branży e-booków .

Obecnie na rynku niemieckim prowadzony jest proces pozyskiwania nowych abonentów, oraz częściowego migrowania użytkowników Readfy GmbH (czyli użytkowników usług freemium) na usługi premium na platformie legimi.de. Legimi S.A. aktywnie angażuje się w rozwój technologiczny i marketingowy swoich spółek zależnych na rynku niemieckim, dążąc do zwiększenia i utrwalenia rozpoznawalności marki Legimi oraz związanych z nią usług.

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.

4. Rozwój segmentu B2B

Od kilku lat Legimi S.A. systematycznie rozwija współpracę z bibliotekami, która obejmuje sprzedaż, w formie abonamentu, dostępu do tysięcy ebooków. W ramach abonamentu, biblioteka uzyskuje limit stron do wykorzystania, które samodzielnie rozdysponowuje pomiędzy swoich czytelników. Dzięki modelowi abonamentowemu, czytelnik biblioteczny może korzystać z szerokiej bazy ebooków i audiobooków dostępnych w Legimi S.A. Eliminuje to jedną z kluczowych przeszkód dla czytelników bibliotecznych, i daje możliwość czytania nie tylko książek fizycznie posiadanych przez bibliotekę i będących w danym momencie na półce, ale rozszerza zasoby bibliotek o pełny katalog tytułów dostępnych w zasobach Legimi S.A. Z powyższej oferty Spółki skorzystało już ponad 700 bibliotek w całej Polsce.

Równolegle do rynku bibliotecznego, rozwijana jest współpraca z firmami, które swoim pracownikom oferują darmowy dostęp do usługi Legimi w ramach pozapłacowych benefitów. W kolejnych latach, planowana jest jeszcze większe zaangażowanie na tym rynku, w którym niewątpliwie tkwi jeszcze duży potencjał rozwoju.

Perspektywy rozwoju oraz zagrożenia

5. Finansowanie działalności i płynność finansowa

Dynamiczny rozwój spółki pociąga za sobą konieczność ponoszenia istotnych nakładów inwestycyjnych. Spółka jest aktywnym graczem na rynku kapitałowym i od kilku lat, obok przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej, skutecznie pozyskuje kapitał niezbędny do swojego funkcjonowania i rozwoju z emisji akcji i obligacji a od ponad roku posiłkuje się również kredytami bankowymi.

Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych i utraty płynności finansowej minimalizowane jest poprzez bieżące monitorowanie poziomu zadłużenia. Spółka przeciwdziała temu ryzyku poprzez odpowiednie kształtowanie i planowanie cykli rotacji należności i zobowiązań. Z uwagi na wykorzystywanie przez użytkowników systemów automatycznego pobierania płatności przy dokonywaniu opłat za świadczone przez Legimi S.A. usługi, a dostarczenie treści cyfrowych odbywa się zazwyczaj po dokonaniu płatności przez klienta, ryzyko to jest niższe niż w przypadku obrotu on-line towarami lub usługami, gdzie płatność następuje po wydaniu produktu.

6. Notowania akcji Spółki na rynku NewConnect

W kwietniu 2021 roku, akcje Jednostki Dominującej zadebiutowały na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, na rynku NewConnect. Obecność Spółki na rynku alternatywnym daje możliwość budowania stabilnych relacji inwestorskich. Jednocześnie narzuca ona na spółkę obowiązki rzetelnego raportowania, dostarczania akcjonariuszom bieżących informacji na temat funkcjonowania Spółki.

Od kilku lat, Spółka systematycznie kreuje swój wizerunek jako wiarygodna, stabilna, dojrzała i dobrze zarządzana spółka, z dużymi ambicjami. W dłuższym terminie cechy te mają się przełożyć na odblokowanie dodatkowych możliwości pozyskiwania finansowania na szybszy rozwój w kolejnych latach.

7. Przetwarzanie danych osobowych

W związku z charakterem prowadzonej działalności, Legimi S.A. przetwarza dane osobowe swoich klientów. W celu zabezpieczenia ich przed niekontrolowanym ujawnieniem i narażeniem spółki na związane z tym możliwe reperkusje finansowe, Spółka przystosowała procedury przetwarzania danych osobowych, by odpowiadały one powszechnie obowiązującym na terytorium RP przepisom prawa w tym zakresie, w szczególności z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych (RODO). Spółka na bieżąco reaguje też na wszelkie zgłaszane jej wnioski dotyczące zmiany lub zaprzestania przetwarzania danych osobowych.

Perspektywy rozwoju oraz zagrożenia

8. Wpływ pandemii COVID-19 oraz działania prewencyjne

Stosownie do zaleceń Komisji Nadzoru Finansowego oraz oświadczenia Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (ESMA), spółka niezwłocznie po podjęciu przez polskie władze pierwszych działań mających na celu ograniczenie rozwój epidemii, poddała analizie potencjalny wpływ pandemii COVID-19 na jej wyniki finansowe i funkcjonowanie. Podsumowanie analizy opublikowano w raporcie bieżącym nr 2/2020 z 17 marca 2020 r., w którym wskazano, że pandemia wówczas nie miała negatywnego wpływu na sytuację finansową Legimi S.A.

W ocenie Zarządu Spółki, pandemia w pozytywny sposób wpłynęła na działalność operacyjną Legimi S.A., ze względu na zwiększone zainteresowanie cyfrową rozrywką i upowszechnieniem się w czasie pandemii usług opartych na elektronicznym dostępie do treści. Spółka dość szybko wdrożyła model pracy zdalnej, na co dzięki wcześniejszej organizacji pracy oraz informatycznej specyfice Spółki, Legimi S.A. była dobrze przygotowana. Dodatkowo, upowszechnienie się zdalnego modelu pracy, otworzyło dla Spółki możliwość pozyskiwania pracowników spoza jej siedziby co pozytywnie wpłynęło na dostęp do nowych zasobów osobowych.

9. Wpływ wojny w Ukrainie

W dniu 24 lutego 2022 roku, Rosja rozpoczęła inwazję zbrojną na Ukrainę. W reakcji na ten konflikt, Legimi S.A. angażuje się w pomoc dla Ukrainy poprzez inicjatywę promującą sprawdzone źródła wiedzy o przyczynach i skutkach wojny „Czytamy dla Ukrainy” (www.legimi.pl/czytamydlaUkrainy), w ramach której Spółka przekazuje na rzecz Polskiej Akcji Humanitarnej, Polskiego Czerwonego Krzyża oraz Caritas 10 zł za każdą książkę pobraną ze wskazanej kolekcji tytułów. W ramach akcji, każda osoba może bezpłatnie pobrać 2 wybrane tytuły i czytać je na smartfonie, tablecie, komputerze oraz czytnikach ebooków.

W ramach solidaryzowania się z Ukrainą, Legimi S.A. rozbudowuje również zasoby treści o treści dostępne w języku ukraińskim, a także udostępnia bezpłatnie kolekcje ebooków i audiobooków, które pozwalają lepiej zrozumieć przyczyny rosyjskiej agresji, wartości, za które walczą Ukraińcy, a także oswoić z tym jakże trudnym tematem najmłodszych.

Dotychczas konflikt na Ukrainie nie wywołał bezpośrednich negatywnych skutków na działalność Spółki. Trudno powiedzieć jakie będą jego dalsze skutki, ponieważ czas trwania, dalsze działania zwaśnionych stron oraz krajów trzecich i wynik konfliktu, a także dalsze bezpośrednie i pośrednie gospodarcze i społeczne skutki inwazji Rosji na Ukrainę są obecnie trudne do przewidzenia. Mogą one mieć pozytywny, neutralny albo negatywny wpływ na działalność Spółki. Na chwilę obecną Spółka nie przewiduje, że konflikt wywoła znaczący wpływ na jej działalność. Spółka monitoruje jednak sytuację i będzie się do niej dostosowywać oraz podejmować odpowiednie działania



Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A. za rok 2022

www.legimi.pl/relacje-inwestorskie

Grupa kapitałowa Legimi S.A.

Opis grupy kapitałowej Legimi S.A.

Na koniec 2023 roku, jako spółka dominująca, Legimi S.A. posiadała udziały w czterech podmiotach powiązanych tj. Readfy GmbH, Legimi International sp. z o.o., Holycode sp. z o.o. oraz Booklikes sp. z o.o., w której 100% udziałów posiada Legimi International sp. z o.o.

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.

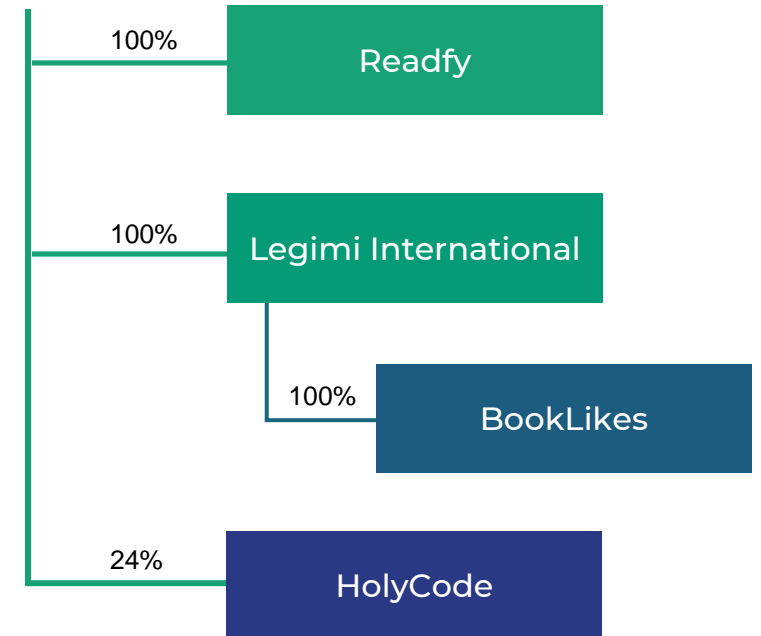
Legimi International sp. z o.o., z siedzibą w Poznaniu, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% w ogólnej liczbie głosów, prowadzi działalność na zagranicznych rynkach (obecnie głównie na rynku niemieckim). Legimi S.A. udzieliła jej licencji na używanie platformy i technologii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

Booklikes sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, Polska, która jest pośrednio spółką powiązaną poprzez spółkę Legimi International sp. z o.o., która posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% w ogólnej liczbie głosów w spółce. Booklikes sp. z o.o. zajmuje się prowadzeniem platformy opiniotwórczej dla miłośników książek.

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 S.A. 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 S.A. wyodrębnienie linii biznesowej związanej z usługami informatycznymi dla branży wydawniczej, co zwiększa zaufanie kontrahentów i ma dobry wpływ na stabilność współpracy w przyszłości.

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

Legimi



Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2022 roku oraz dane porównawcze - Aktywa (dane w tys. PLN)

Pozycja		31.12.2022	31.12.2021	Pozycja		31.12.2022	31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	10 529,20	10 838,12	B.	Aktywa obrotowe	6 759,58	6 981,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 844,10	9 135,38	I.	Zapasy	27,26	34,11
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 899,66	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	456,51	6 510,08	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	487,93	2 625,30	4.	Towary	27,26	32,31
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	1,80
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	II.	Należności krótkoterminowe	3 625,72	2 725,17
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	1.	Należności od jednostek powiązanych	20,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	581,07	648,20	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	224,99	292,12	b)	inne	20,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130,02	133,58	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10,63	30,40	b)	inne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	3.	Należności od pozostałych jednostek	3 605,72	2 725,17
e)	inne środki trwałe	84,34	128,14	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 635,77	2 011,85
2.	Środki trwałe w budowie	356,08	356,08	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	264,87	253,51
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	c)	inne	705,09	459,81
IV.	Należności długoterminowe	573,18	555,23	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 453,66	3 800,72
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 453,61	3 800,67
3.	Od pozostałych jednostek	573,18	555,23	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe	262,16	363,16	b)	w pozostałych jednostkach	20,15	15,25
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 433,46	3 785,42
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,05	0,05
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	262,16	363,16	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	652,94	421,03
a)	w jednostkach powiązanych	262,16	262,16	C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
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	0,00	101,00	AKTYWA RAZEM	17 288,78	17 819,15	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	268,69	136,15				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	268,69	136,15				

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2022 roku oraz dane porównawcze - Pasywa (dane w tys. PLN)

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	2 012,25	2 893,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148,35	141,60
II. Kapitał zapasowy	14 704,31	10 804,51
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 527,08	1 527,08
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	65,04	-110,73
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 719,54	-10 469,27
VI. Zysk (strata) netto	287,00	1 000,68
B. Kapitały mniejszości	1,44	32,82
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 275,09	14 892,45
I. Rezerwy na zobowiązania	546,43	178,31
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	372,72	138,67
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	173,71	39,65
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 455,71	1 000,33
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	1 455,71	1 000,33
a) kredyty i pożyczki	1 455,71	1 000,33
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 775,52	9 601,77
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 775,52	9 601,77
a) kredyty i pożyczki	1 512,75	737,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2,06	4 325,06
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	48,12
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 566,41	3 875,16
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	407,26	366,17
h) z tytułu wynagrodzeń	270,60	225,93
i) inne	16,44	23,85
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 497,43	4 112,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 497,43	4 112,03
PASYWA RAZEM	17 288,78	17 819,15

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat na 31.12.2022 roku oraz dane porównawcze – (dane w tys. PLN)

Pozycja	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	62 651,88	48 571,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 590,48	48 373,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61,40	198,70
B. Koszty działalności operacyjnej	60 391,81	45 769,97
I. Amortyzacja	2 368,09	2 499,99
II. Zużycie materiałów i energii	227,00	176,11
III. Usługi obce	53 425,61	39 651,78
IV. Podatki i opłaty	1,05	7,55
V. Wynagrodzenia	3 083,68	2 330,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	415,88	264,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	63,26	72,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	807,25	766,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 260,07	2 801,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 127,75	335,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 772,17	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	355,58	335,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 567,07	736,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 567,07	736,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 820,75	2 400,71

Pozycja	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
G. Przychody finansowe	174,82	94,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	21,53
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	174,82	73,22
H. Koszty finansowe	741,97	585,97
I. Odsetki	505,70	548,14
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	236,28	37,83
I. Zysk (strata) na całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	1 253,60	1 909,50
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (J-K+L)	1 253,60	1 909,50
N. Podatek dochodowy (obciążenie +, uznanie -)	967,61	959,76
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
P. Zyski (straty) mniejszości	-1,01	-50,94
R. Zysk (strata) netto (M-N-O-P)	287,00	1 000,68

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
I.	Kapitał własny na początku okresu	2 893,88	2 093,64
I.a.	Kapitał własny na początku okresu po korektach	2 893,88	2 093,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początku okresu	141,60	141,60
a)	Zwiększenie z tytułu emisji akcji	6,75	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148,35	141,60
2.1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początku okresu	10 804,51	11 216,16
a)	Zwiększenie	3 899,79	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	411,65
2.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	14 704,31	10 804,51
3.1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 527,08	1 527,08
a)	Zwiększenie	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 527,08	1 527,08
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początku okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenie	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początku okresu	-110,73	-114,39
a)	Zwiększenie	175,77	3,66
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	65,04	-110,73
6.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początku okresu	-9 468,59	-10 676,81
a)	Zwiększenie	0,00	207,54
b)	Zmniejszenie	5 250,95	0,00
6.2.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 719,54	-10 469,27
7.	Wynik netto	287,00	1 000,68
II.	Kapitał własny na koniec okresu	2 012,25	2 893,88
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/ pokrycia straty	2 012,25	2 893,88

Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale (funduszu) własnym na 31.12.2022 roku (dane w tys. PLN)

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Legimi S.A.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych na 31.12.2022 roku – metoda pośrednia (dane w tys. PLN)

Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 840,68	5 809,85
I.	Zysk (Strata) netto	287,00	1 000,68
II.	Korekty razem	2 553,67	4 809,17
1.	Zysk (strata) mniejszości	-1,01	-50,94
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	2 368,09	2 499,99
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,63	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	741,97	564,44
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	28,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	368,12	10,07
10.	Zmiana stanu zapasów	6,85	-2,26
11.	Zmiana stanu należności	-918,50	723,44
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 951,61	754,34
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-869,04	154,96
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej (w tym różnice kursowe z przeliczenia)	-1 123,04	155,14
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 840,68	5 809,85
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 124,22	-3 461,51
I.	Wpływy	63,64	136,85
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	63,64	136,85
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 187,86	3 598,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 009,69	3 454,04
3.	Na aktywa finansowe	178,17	144,33
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 124,22	-3 461,51

Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-2 068,42	-2 049,17
I.	Wpływy	3 896,75	2 584,29
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6,75	115,82
2.	Kredyty i pożyczki	2 000,00	1 876,16
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	2,92
4.	Inne wpływy finansowe	1 890,00	589,39
II.	Wydatki	5 965,17	4 633,46
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	769,36	223,93
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 323,00	3 075,61
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	48,12	113,36
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	741,97	585,97
9.	Inne wydatki finansowe	82,72	634,59
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 068,42	-2 049,17
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 351,96	299,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 351,96	299,17
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 785,42	3 486,25
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	2 433,46	3 785,42

Sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej Legimi S.A.

Kluczowe wskaźniki finansowe działalności Grupy

Wskaźniki	31.12.2022	31.12.2021	Wyjaśnienie
DN/EBITDA LTM	0,2	0,5	Wskaźnik zadłużenia netto (zadłużenie – stan gotówki) do zysku EBITDA wygenerowanego w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
DN/Aktywa	3,1%	13,1%	Wskaźnik zadłużenia netto (zadłużenie – stan gotówki) do sumy aktywów.
Płynność bieżąca	86,9%	72,7%	Wskaźnik bieżącej płynności (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe x 100%)
ROA LTM	1,6%	5,6%	Wskaźnik rentowności średniej wartości aktywów (zysk netto / średni stan aktywów ogółem x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROE LTM	4,2%	14,3%	Wskaźnik rentowności średniej wartości kapitału własnego (zysk netto / średnia wartość kapitałów własnych x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROS LTM	0,5%	2,1%	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (zysk netto / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.
ROIC LTM	26,0%	26,7%	Wskaźnik rentowności średniej wartości zainwestowanego kapitału (zysk operacyjny / kapitał zainwestowany x 100%) w ciągu ostatnich 12 miesięcy.

W 2022 roku, wskaźniki zadłużenia dla Grupy Kapitałowej (GK) znacząco się poprawiły, natomiast wskaźniki rentowności (ROA, ROE, ROS i ROIC) pogorszyły się w stosunku do roku 2021. Ze względu na fakt, że największy wpływ na kształtowanie wskaźników ekonomicznych dla GK, oraz największy udział w składnikach bilansu i rachunku zysków i strat mają generowane wyniki finansowe w Jednostce Dominującej, najistotniejsze elementy wpływające na sytuację finansową oraz przyczyny i perspektywy kształtowania się wskaźników zostały omówione w części „Sytuacja finansowa Legimi S.A.”.

Na koniec roku bilansowego, skonsolidowane aktywa Grupy Kapitałowej wyniosły 17,3 mln zł, będące głównie w posiadaniu jednostki dominującej. W tej kwocie, kwota niecałych 10,5 mln zł stanowiła aktywa trwałe, a blisko 6,8 mln zł stanowiło aktywa obrotowe.

Skonsolidowane dane finansowe GK Legimi S.A. zawierają szereg wyłączeń konsolidacyjnych. W aktywach, w pozycji inwestycje długoterminowe, najistotniejszym wyłączeniem jest niewątpliwie zakup udziałów w spółkach zależnych oraz udzielane im pożyczki. Na koniec 2022 roku, suma wyłączeń z tego tytułu to blisko 10,0 mln zł. Celem udzielonych pożyczek jest przede wszystkim finansowanie ekspansji na rynku niemieckim. Zaprezentowana różnica 101 tys. zł dotyczy inwestycji długoterminowej prowadzonej przez, zlikwidowaną w 2022 roku, spółkę Microsite sp. z o.o.

niemieckiego, wyłączeniu konsolidacyjnemu w RZiS, podlega marża generowana na wzajemnym świadczeniu usług z tym związanych. Łączna korekta konsolidacyjna z tego tytułu, obniżająca wynik 2022 roku, wyniosła ponad 1,0 mln zł. Dodatkowo dokonywana jest również korekta odpisów amortyzacyjnych dotyczących niezamortyzowanej marży z nabycia WNIP w poprzednich latach. W roku 2022 korekta z tego tytułu wyniosła 240 tys zł. Łączna wartość bilansowa WNIP na koniec raportowanego okresu wyniosła 8,8 mln zł. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w kwocie 268 tys. zł, oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w kwocie 653 tys. zł, to przede wszystkim pozostające do rozliczenia w kolejnych okresach koszty czytników, sprzedawanych w promocyjnych cenach na rynku polskim i niemieckim.

Kapitał własny GK wyniósł ponad 2,0 mln zł. W ramach kapitału własnego, kwotę 14,7 mln zł stanowił kapitał (fundusz) zapasowy, który w większości (ponad 10,2 mln zł) jest ulokowany w Jednostce Dominującej. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (1,5 mln zł) dotyczy inwestycji w spółkę Readfy GmbH. Wysoka strata z lat ubiegłych (ponad 14,7 mln zł straty), dotyczy nierozliczonej straty w spółkach zależnych, głównie w Readfy GmbH (8,5 mln zł) oraz Legimi International sp. z o.o. (4,2 mln zł), a także wynika z korekty wartości WNIP, nabywanej od jednostki zależnej (2,1 mln zł).

Na koniec 2022 roku, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły łącznie 15,3 mln zł, z czego większość to zobowiązania krótkoterminowe (7,8 mln zł), oraz rozliczenia międzyokresowe. Są to w większości zobowiązania Jednostki Dominującej.



Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Legimi S.A. za rok 2022

www.legimi.pl/relacje-inwestorskie

Dane z jednostkowego sprawozdania finansowego Legimi S.A. za rok 2022

Bilans na dzień 31.12.2022 roku oraz dane porównawcze - Aktywa (w tys. PLN)

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
A. Aktywa trwałe	22 168,22	19 221,00
I. Wartości niematerialne i prawne	11 113,23	9 142,21
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	10 670,30	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	74,36	5 764,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	368,57	3 377,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	224,12	290,81
1. Środki trwałe	224,12	290,81
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130,02	133,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	9,86	29,20
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	84,23	128,03
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	573,18	555,23
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	573,18	555,23
IV. Inwestycje długoterminowe	9 996,57	9 101,32
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 996,57	9 101,32
a) w jednostkach powiązanych	9 994,02	8 888,77
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2,55	212,55
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	261,13	131,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	261,13	131,44

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
B. Aktywa obrotowe	4 883,61	5 253,33
I. Zapasy	8,31	32,31
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	8,31	32,31
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 353,11	1 596,99
1. Należności od jednostek powiązanych	36,73	113,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36,73	113,18
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	67,50	79,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24,99	38,85
b) inne	42,50	41,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 248,89	1 403,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 911,66	1 243,97
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	184,50	159,98
c) inne	152,72	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 888,28	3 224,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 888,28	3 224,13
a) w jednostkach powiązanych	4,90	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	4,90
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 883,38	3 219,23
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	633,90	399,89
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	27 051,83	24 474,33

Dane z jednostkowego sprawozdania finansowego Legimi S.A. za rok 2022

Bilans na dzień 31.12.2022 roku oraz dane porównawcze - Pasywa (w tys. PLN)

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
A. Kapitał (fundusz) własny	12 866,72	10 374,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148,35	141,60
II. Kapitał zapasowy	10 232,98	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	0,00	19,45
VI. Zysk (strata) netto	2 485,39	4 297,33
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 185,11	14 099,75
I. Rezerwy na zobowiązania	521,57	153,93
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	347,86	114,29
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	173,71	39,65
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 455,44	1 000,01
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	1 455,44	1 000,01
a) kredyty i pożyczki	1 455,44	1 000,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 752,66	8 833,78
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	12,60	16,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	12,60	16,37
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	186,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	3,69
b) inne	0,00	183,08
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 740,06	8 630,64
a) kredyty i pożyczki	1 490,59	716,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	4 323,16
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	48,12
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 697,10	3 141,97
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	319,85	270,23
h) z tytułu wynagrodzeń	225,26	119,65
i) inne	7,26	11,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 455,44	4 112,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 455,44	4 112,03
PASYWA RAZEM	27 051,83	24 474,33

Dane z jednostkowego sprawozdania finansowego Legimi S.A. za rok 2022

Rachunek Zysków i Strat za rok 2022 oraz dane porównawcze – (w tys. PLN)

Pozycja	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	62 082,21	48 019,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 023,40	47 822,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58,81	197,12
B. Koszty działalności operacyjnej	58 070,75	42 724,47
I. Amortyzacja	2 250,97	2 054,35
II. Zużycie materiałów i energii	226,64	175,78
III. Usługi obce	52 387,18	38 144,64
IV. Podatki i opłaty	1,05	7,07
V. Wynagrodzenia	2 127,62	1 469,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	368,40	223,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	63,26	72,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	645,65	576,58
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 011,46	5 294,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 078,74	109,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 772,17	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	306,57	109,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 542,44	135,16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 542,44	135,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 547,76	5 269,05

Pozycja	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
G. Przychody finansowe	646,21	485,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	471,89	412,21
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	174,33	73,22
H. Koszty finansowe	740,98	507,67
I. Odsetki	504,70	480,92
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	236,28	26,76
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 453,00	5 246,81
J. Podatek dochodowy (obciążenie +, uznanie -)	967,61	949,48
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 485,39	4 297,33

Dane z jednostkowego sprawozdania finansowego Legimi S.A. za rok 2022

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2022 oraz dane porównawcze – (w tys. PLN)

Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
I.	Kapitał własny na początku okresu	10 374,58	6 077,25
I.a.	Kapitał własny na początku okresu po korektach	10 374,58	6 077,25
1.1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początku okresu	141,60	141,60
a)	Zwiększenie z tytułu emisji akcji	6,75	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148,35	141,60
2.1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początku okresu	5 916,20	5 916,20
a)	Zwiększenie	4 316,78	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
2.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	10 232,98	5 916,20
3.1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenie	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początku okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenie	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początku okresu	4 316,78	19,45
a)	Zwiększenie	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie	4 316,78	0,00
5.2.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	19,45
6.1.	Wynik netto	2 485,39	4 297,33
II.	Kapitał własny na koniec okresu	12 866,72	10 374,58
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku/ pokrycia straty	12 866,72	10 374,58

Dane z jednostkowego sprawozdania finansowego Legimi S.A. za rok 2022

Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2022 oraz dane porównawcze – metoda pośrednia (w tys. PLN)

Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	Pozycja		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 322,50	7 182,46	C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 749,62	-2 007,90
I.	Zysk (Strata) netto	2 485,39	4 297,33	I.	Wpływy	3 896,75	2 360,00
II.	Korekty razem	2 837,11	2 885,13	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6,75	0,00
1.	Amortyzacja	2 250,97	2 054,35	2.	Kredyty i pożyczki	2 000,00	2 000,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	152,89	68,70	4.	Inne wpływy finansowe	1 890,00	360,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	28,00	0,00	II.	Wydatki	5 646,37	4 367,90
5.	Zmiana stanu rezerw	367,64	0,00	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	24,00	-2,26	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-774,07	-215,48	3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 697,99	820,85	4.	Spląty kredytów i pożyczek	770,55	351,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-910,30	158,97	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 323,00	2 961,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	5 322,50	7 182,46	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-4 908,73	-5 173,98	8.	Odsetki	504,70	595,53
I.	Wpływy	0,00	0,00	9.	Inne wydatki finansowe	48,12	459,63
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 749,62	-2 007,90
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 335,86	0,58
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 335,86	0,58
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 219,23	3 218,66
II.	Wydatki	4 908,73	5 173,98	G.	Środki pieniężne na koniec okresu	1 883,38	3 219,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 155,30	3 640,51				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3.	Na aktywa finansowe	753,43	1 533,47				
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 908,73	-5 173,98				

Sytuacja finansowa Legimi S.A.

Kluczowe wskaźniki finansowe działalności operacyjnej jednostki dominującej

Wskaźnik	Wskaźnik za rok 2022	Wskaźnik za rok 2021	Wskaźnik za rok 2020	Definicja
ROA [%]	9,25%	18,75%	10,95%	zysk netto / średni stan aktywów ogółem x 100%
ROE [%]	20,69%	50,00%	38,88%	zysk netto / średnia wartość kapitałów własnych x 100%
RENTOWNOŚĆ SPRZEDAŻY BRUTTO [%]	5,56%	10,93%	7,86%	zysk przed opodatkowaniem / przychody ze sprzedaży x 100%
RENTOWNOŚĆ SPRZEDAŻY NETTO [%]	4,00%	8,95%	6,31%	zysk netto / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi x 100%
PŁYNNOŚĆ BIEŻĄCA [%]	72,32%	59,47%	84,31%	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe x 100%
PŁYNNOŚĆ SZYBKA [%]	72,20%	59,10%	83,81%	(aktywa obrotowe – zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe x 100%
KAPITAŁ PRACUJĄCY NETTO [PLN]	-2 777 123	-1 865 684	-1 441 132	należności z tyt. dostaw i usług + zapasy - zobowiązania z tyt. dostaw i usług
SZYBKOŚĆ ŚCIGAŃ NALEŻNOŚCI [dni]	11,76	12,16	17,17	średni stan należności z tytułu dostaw i usług / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi x 365 dni
SZYBKOŚĆ SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ [dni]	25,22	24,35	31,75	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług / koszty działalności operacyjnej x 365 dni
SZYBKOŚĆ OBROTU ZAPASÓW [dni]	0,17	0,22	0,63	średni stan zapasów / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi x 365 dni
SZYBKOŚĆ OBROTU MAJĄTKU [ile razy]	2,31	2,09	1,74	przychody ze sprzedaży / średni stan aktywów
POKRYCIE MAJĄTKU TRWAŁEGO KAPITAŁEM WŁASNYM [%]	58,04%	53,98%	39,73%	kapitał własny / aktywa trwałe x 100%
DŁUG NETTO [PLN]	1 075 250	2 884 837	4 369 483	długoterminowe kredyty, pożyczki i obligacje + krótkoterminowe kredyty i pożyczki - środki pieniężne i ich ekwiwalenty
DŹWIGNIA FINANSOWA NETTO [%]	8,36%	27,81%	71,90%	dług netto / kapitał własny x 100%

Sytuacja finansowa Legimi S.A.

Komentarz do sytuacji finansowej jednostki dominującej (1/2)

Miniony rok to dla Legimi S.A. kolejny rok dynamicznego wzrostu, w którym przychody wzrosły o 14,1 mln do 62,1 mln zł, czyli o 29% w porównaniu do roku 2021. Z zaprezentowanych wyników finansowych wynika, że koszty działalności operacyjnej rosły szybciej od przychodów, bo o 15,3 mln zł (36% rdr), co poskutkowało spadkiem zysku ze sprzedaży o 22% rdr, do kwoty 4,0 mln zł.

Optymalizacja pozostałej działalności operacyjnej była niewystarczająca, żeby utrzymać poziom zysku netto na poziomie tego z roku poprzedniego. Na koniec roku Spółka odnotowała zysk netto w kwocie 2,5 mln zł, co oznacza spadek o 42% rdr.

Znacząco wyższe pozostałe przychody i koszty operacyjne są związane z rozliczeniem prac badawczych, prowadzonych w ramach projektu unijnego. W całym roku, przyczyniły się one do obniżenia zysku netto o ponad 400 tys. zł. Dodatkowo, mimo systematycznego zmniejszania poziomu zadłużenia, w skutek mocnego podniesienia stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej, wzrosły koszty długu bankowego. W wyniku tego, koszty finansowe wzrosły w 2022 roku o około 230 tys. zł.

Na koniec 2022 roku, aktywa Spółki wyniosły 27,1 mln zł, z czego 22,2 mln zł stanowiły aktywa trwałe, na które składały się głównie Wartości niematerialne i Prawne (WNIP). Łączne nakłady na WNIP, w 2022 roku, wyniosły 4,1 mln zł, a łączna ich wartość bilansowa na koniec raportowanego okresu wyniosła 11,1 mln zł. Rzeczowe aktywa trwałe, to przede wszystkim niezamortyzowana część nakładów na wyposażenie biura oraz na sprzęt komputerowy i serwery. W należnościach długoterminowych został zaksięgowany depozyt, w wysokości 400 tys. zł, stanowiący zabezpieczenie zaciągniętych kredytów bankowych, a także kaucje związane z wynajmem biura.

Inwestycje długoterminowe, druga najistotniejsza pozycja w aktywach trwałych, wykazują kwotę 10,0 mln zł. Są to inwestycje w spółki powiązane z Legimi S.A., w tym

w głównej mierze są to pożyczki udzielone spółkom z grupy na finansowanie ekspansji na rynku niemieckim. W 2022 roku, wyksięgowana została kwota związana z likwidacją spółki Microsite sp. z o.o.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w kwocie 261 tys. zł, to przede wszystkim nierozliczone koszty czynników, spłacanych przez użytkowników Legimi S.A. w ramach zawartych umów długoterminowych.

Aktywa obrotowe stanowiły kwotę 4,9 mln zł, z czego największe pozycje to należności krótkoterminowe (2,4 mln zł), oraz inwestycje krótkoterminowe (1,9 mln zł). Na zapasach widnieje kwota 8 tys. zł i jest to kwota wynikająca z wartości niesprzedanych lub zwróconych czytników. Co do zasady, spółka nie prowadzi swojego magazynu czytników, a cała logistyka odbywa się przy współpracy z partnerami zewnętrznymi. W przypadku jednego dostawcy, spółka realizuje zamówienia samodzielnie. Nawet w tym wypadku, nie ma mowy o utrzymywaniu stanu zapasów czytników na okres dłuższy niż jeden miesiąc.

W pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych, w kwocie 633 tys. zł, największą część stanowi krótkoterminowa część nierozliczonych kosztów czytników, spłacanych przez użytkowników Legimi w ramach zawartych umów długoterminowych.

W pasywach, najistotniejszą kwotę stanowił kapitał własny, 12,9 mln zł, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynosiły 14,2 mln zł. W ramach zobowiązań, kwota 390 tys. stanowi rezerwy na zobowiązania (głównie emerytalne i niewykorzystane urlopy).

Długoterminowe zobowiązania to kwota 1,5 mln zł, na którą składają się pozostające do spłaty raty dwóch kredytów bankowych zaciągniętych w ING Bank Śląski S.A.

Sytuacja finansowa Legimi S.A.

Komentarz do sytuacji finansowej jednostki dominującej (2/2)

W 2022 roku należy odnotować wyraźny spadek zobowiązań krótkoterminowych, z 8,8 mln zł do 6,8 mln zł, który wynika przede wszystkim ze spłaty w całości, obligacji serii Z i serii AA. W pozostającej na koniec roku kwocie, wartość 4,7 mln to zobowiązania handlowe, a kwota 1,5 mln zł to kredyty i pożyczki krótkoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe, w pasywach, dotyczą rozliczenia w czasie przychodów b2b (5,0 mln zł) oraz środków dotacyjnych (0,5 mln zł), pozostających do rozliczenia w kolejnych okresach. Na koniec 2022 roku, pozycja ta wykazywała saldo 5,5 mln zł.

W 2022 roku wskaźniki rentowności (ROA, ROE, ROS) pogorszyły się w stosunku do roku 2021. W dużej mierze, jest to jeden z pośrednich efektów oddziaływania trwającej wojny w Ukrainie i jej następstw gospodarczych na działalność Spółki. Przede wszystkim mowa tu o bardzo wysokiej inflacji i dużej presji płacowej, które znacząco pogorszyły rentowność świadczenia usług przez Legimi S.A. Spółka szybko przystosowuje się do trudniejszych warunków prowadzenia działalności i w kolejnych okresach oczekiwane jest ustabilizowanie sytuacji i powrót do poziomów rentowności porównywalnych do tych z roku 2021, czyli sprzed wybuchu wojny.

Z pozytywnych czynników, warto zwrócić uwagę na poprawiające się wskaźniki płynności bieżącej oraz szybkiej, co jest skutkiem spłaty w 2022 roku całości zobowiązań obligacyjnych. Na uwagę zasługuje również zmniejszający się poziom zadłużenia netto. Wskazuje to na systematyczną redukcję poziomów zadłużenia i na umiejętność generowania rosnących nadwyżek finansowych.

Stale zmniejszające się wartości wskaźników szybkości ściągania należności, spłaty zobowiązań oraz kapitału pracującego wskazują na utrzymującą się tendencję posiłkowania się kapitałem obcym w obrotach handlowych. Szczególnie istotne jest tutaj utrzymywanie stabilnej relacji szybkości ściągania należności do spłaty zobowiązań. Relatywnie niski wskaźnik szybkości ściągania należności wynika przede wszystkim z faktu, iż zdecydowana większość przychodów pochodzi od klientów

indywidualnych, dla których usługi są świadczone w modelu przedpłaty, tj. usługa jest włączana po pobraniu opłaty od użytkownika.

Powyższe wskaźniki wskazują, że sytuacja finansowa spółki jest stabilna mimo panujących bardzo trudnych warunków zewnętrznych, takich jak wojna w Ukrainie, czy wcześniejsza epidemia COVID-19. Ponadto podejmowane są dalsze działania mające na celu zwiększenie przychodów operacyjnych oraz polepszenie sytuacji finansowej przedsiębiorstwa, celem maksymalizacji zysków i zwiększenia efektywności ekonomicznej.

Zarząd Spółki wskazuje, że Spółka ma utrwaloną pozycję na rynku i rozpoznawalną markę, z którą użytkownicy utożsamiają dobrą jakość usług i szerokie spektrum interesujących ich treści. Model abonamentowy pozwala na zdecydowanie lepsze planowanie wyników finansowych i sytuacji ekonomicznej funkcjonowania Spółki w dłuższym okresie. Przede wszystkim jednak dla Spółki – jako działającej na rynku konsumenckim – istotne jest istnienie rozproszonego akcjonariatu, w skład którego wchodzi osoby z grupy docelowej Spółki, czyli osoby zainteresowane branżą wydawniczą, fani książek i audiobooków. Taki fundament finansowy pozwala Spółce utrzymywać stały kontakt z nabywcami jej usług i odpowiadać na potrzeby i sugestie płynące od odbiorców usług przy jednoczesnym stałym rozwoju zaplecza technologicznego Spółki.

Dane finansowe w raporcie rocznym różnią się od danych zaprezentowanych w raporcie za 4 kwartał 2022 roku. W sprawozdaniu finansowym jednostkowym na koniec roku uwzględniono kilka korekt, z czego największe to korekta błędów w różnicach kursowych udzielonych pożyczek spółce Readfy (-360 tys. zł), utworzenie rezerwy na odroczony podatek dochodowy (-170 tys. PLN) oraz rezerwy na świadczenia emerytalne (-130 tys.).

W sprawozdaniu skonsolidowanym, w bilansie, w aktywach, w pozycji WNIP, oraz w pasywach, w pozycji strata lat ubiegłych dodatkowo wyłączono 1,8 mln zł, tytułem nierozliczonej marży z nabycia od spółki powiązanej elementów oprogramowania do platformy Legimi, oraz zmniejszono amortyzację o kwotę 240 tys. PLN.



Pozostałe informacje

www.legimi.pl/relacje-inwestorskie

Pozostałe informacje

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

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 roczny spółki Legimi S.A. za 2022 rok podlegał badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Skonsolidowany raport roczny 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).

Dane w raporcie rocznym obejmują okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

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

Legimi S.A. w dniu 31 grudnia 2022 r. zatrudniała 30 osób na podstawie umów o pracę, w tym 11 kobiet. Średnie zatrudnienie w 2022 r. wyniosło 25,0 osób, co stanowiło łącznie 22,3 etatów. Większość osób zatrudnionych w Spółce związana była bezpośrednio z głównymi obszarami działalności gospodarczej Spółki.

W spółce zależnej Legimi International sp. z o.o. średnie zatrudnienie wyniosło 2 osoby, co stanowi łącznie 2 etaty. Spółka ta na 31 grudnia 2022 r. zatrudniała 2 osoby, w tym żadnych kobiet.

Średnie zatrudnienie w niemieckiej spółce Readfy GmbH wyniosło 2 osoby, co stanowi łącznie 2 etaty. Spółka ta na 31 grudnia 2022 r. zatrudniała 2 osoby, w tym jedną kobietę.

W pozostałych spółkach zależnych od Legimi S.A. zatrudnienie na umowę o pracę nie występuje.

Jednocześnie, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności, Emitent współpracuje z szerokim gronem osób w oparciu o umowy cywilnoprawne. W 2022 roku Emitent współpracował w ramach zawartych umów cywilnoprawnych z 7 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 2023 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 2022 r.

W dniu 1 marca 2022 roku, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Microsite sp. z o.o. („Microsite”), w której Spółka posiada 4.200 udziałów, stanowiących 38% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do 38% głosów w ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu wspólników, podjęło uchwałę w przedmiocie rozwiązania Microsite i otwarcia jej likwidacji.

Rozwiązanie i otwarcie likwidacji Microsite związane jest z jej niską rentownością. Natomiast zwiększenie rentowności, mogłoby wymagać poniesienia znaczących nakładów inwestycyjnych oraz istotnej zmiany strategii jej działalności. Na podstawie art. 57 ust. 1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości, począwszy od raportu okresowego za 1 kwartał 2022 roku, dane finansowe Microsite, przestaną być ujmowane w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych Spółki.

Na likwidatora Microsite powołano Pana Mikołaja Małaczyńskiego - Prezesa Zarządu Spółki.

W dniu 24 marca 2022 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („NWZ”). Podczas NWZ podjęto m.in. uchwałę w sprawie powołania Szymona Gąsiorowskiego na Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 14 kwietnia, w związku ze ziszczeniem się okoliczności przewidzianych w programie motywacyjnym na rok 2021, przyjętym przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie (NWZ) Spółki w dniu 12.05.2021 r. oraz zgodnie z uchwałą, przyjętą przez NWZ Spółki, z dnia 21.06.2021 r., Rada Nadzorcza zaoferowała 67.500 warrantów subskrypcyjnych serii C osobom uprawnionym, tj. członkom Zarządu – Panu Mikołajowi Małaczyńskiemu, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu oraz Panu Mateuszowi Frukaczowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu, z których każdy otrzymał ofertę objęcia 33.750 warrantów subskrypcyjnych serii C i oferty te zostały przyjęte.

Osoby uprawnione są do dokonania zamiany warrantów subskrypcyjnych serii C na akcje serii H w ten sposób, że za jeden warrant subskrypcyjny serii C mogą otrzymać jedną akcję serii H, stanowiącą akcję zwykłą na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł.

w dniu 27 czerwca 2022 r. Spółka zawarła umowę o pożyczkę korporacyjną, na podstawie której ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach („Bank”) udzielił Spółce pożyczki w wysokości 2,0 mln zł.

Kwota pożyczki będzie mogła zostać wykorzystana na finansowanie związane z działalnością Spółki. Zgodnie z umową, pożyczka będzie spłacana w 31 miesięcznych ratach kapitałowo-odsetkowych. Kwota pożyczki będzie oprocentowana według zmiennej stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę Banku.

W dniu 30 czerwca 2022 roku, odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („ZWZ”) na którym podjęto m.in. Uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz podziału zysku za 2021 r., oraz Uchwały w przedmiocie udzielenia absolutorium władzom Spółki.

Podjęto także uchwały dotyczące przyjęcia Programu Motywacyjnego dla Spółki na 2022 rok, emisji warrantów subskrypcyjnych serii D z prawem objęcia akcji serii I, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii I, oraz uchwały w sprawie zmiany statutu Spółki.

Pozostałe informacje

Wydarzenia mające miejsce w 2022 r. – c.d.

W dniu 12 lipca 2022 r. wszyscy uprawnieni z wyemitowanych przez Spółkę warrantów subskrypcyjnych serii C, tj. Pan Mikołajowi Małaczyński, pełniący funkcję Prezesa Zarządu oraz Pan Mateusz Frukacz, pełniący funkcję Członka Zarządu, złożyli w Spółce oświadczenia o objęciu akcji serii H w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii C. Wykonanie uprawnień nastąpiło w stosunku do wszystkich 67.500 warrantów subskrypcyjnych serii C.

W lipcu 2022 r. Spółka dokonała wykupu obligacji serii Z o łącznej wartości nominalnej 2.123.000,00 zł w całości.

W dniu 23 września 2022 roku, wskutek wykonania prawa zamiany warrantów subskrypcyjnych serii C na akcje, zostały zarejestrowane w KDPW akcje zwykłe serii H oraz zostały one zapisane na rachunkach maklerskich członków Zarządu Legimi: Pana Mikołaja Małaczyńskiego – Prezesa Zarządu oraz Pana Mateusza Frukacza – Członka Zarządu. Wobec powyższego, od momentu zapisania akcji serii H na rachunkach maklerskich akcjonariuszy, kapitał zakładowy Spółki wynosi 148.349,60 zł i dzieli się na 1.483.496 akcji. Akcje serii H są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 13 października 2022 roku, do Spółki wpłynęło zawiadomienie, złożone w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR, o nabyciu w dniu 13 października 2022 roku, poza systemem obrotu, 16501 akcji Spółki przez Pana Mikołaja Małaczyńskiego – Prezesa Zarządu Legimi. Cenę nabycia ustalono na kwotę 20 zł za każdą akcję.

Na przełomie października i listopada 2022 r. Spółka dokonała wykupu obligacji serii AA o łącznej wartości nominalnej 2.200.000,00 zł w całości, przez co całkowicie pozbyła się długu obligacyjnego, kończąc tym samym, ogłoszony w 2019 roku, program emisji obligacji, ustanowiony na lata 2019-2021.

W dniu 2 listopada 2022 roku, została podjęta uchwała o zakończeniu likwidacji spółki Microsite sp. z o.o. Likwidatorem Microsite był Prezes Zarządu Emitenta, tj. Pan Mikołaj Małaczyński. Emitent posiadał 38% udziałów kapitał zakładowym i 38% w ogólnej liczbie głosów w Microsite sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Poznaniu.

W dniu 29 grudnia 2022 roku, Rada Nadzorcza Spółki powołała Mikołaja Małaczyńskiego na Prezesa Zarządu Spółki na kadencję 2023-2027 roku oraz Mateusza Frukacza na Członka Zarządu Spółki na kadencję 2023-2027.

Pozostałe informacje

Wydarzenia po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia raportu rocznego

W dniu 17 stycznia 2023 roku, w siedzibie Spółki, odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy (NWZA) Spółki, które podjęło m.in. uchwałę o przyznaniu Radzie Nadzorczej prawa kooptacji a także uchwałę w sprawie zmiany i przyjęcia jednolitego statutu Spółki. NWZA powołała również Szymona Gąsiorowskiego, Piotra Góreckiego, Georgiego Gruewa, Anetę Szafałowicz i Krzysztofa Szajka na stanowiska członków Rady Nadzorczej Spółki na kadencję 2024-2026 roku.

Dnia 14 marca 2023 r. Legimi S.A. została wpisana do Rejestru Komisji Nadzoru Finansowego jako Mała Instytucja Płatnicza (nr MIP194/2023).

W dniu 21 marca, w związku ze ziszczeniem się okoliczności przewidzianych w programie motywacyjnym na rok 2022, przyjętym w dniu 30.06.2022 r., przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, Rada Nadzorcza zaoferowała 67.500 warrantów subskrypcyjnych serii D osobom uprawnionym, tj. członkom Zarządu – Panu Mikołajowi Małaczyńskiemu, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu oraz Panu Mateuszowi Frukaczowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu, z których każdy otrzymał ofertę objęcia 33.750 warrantów subskrypcyjnych serii D i oferty te zostały przyjęte.

W dniu 26 kwietnia, wszyscy uprawnieni z wyemitowanych przez Spółkę warrantów subskrypcyjnych serii D, złożyli w Spółce oświadczenia o objęciu akcji serii I w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii D.

Dnia 9 maja 2023 r., w związku z objęciem akcji serii I przez uprawnione osoby, została podjęta uchwała o dookreśleniu kapitału zakładowego i zmianie umowy spółki, w wyniku której kapitał zakładowy Legimi S.A. został zwiększony do kwoty 155.096,60 zł.

W dniu 25 maja 2023 roku, akcje serii I, zostały zarejestrowane przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych i od tego momentu, kapitał podstawowy jednostki dominującej wynosi 155.099,60 zł i dzieli się na 1.550.996 akcji o równej wartości nominalnej 0,10 PLN.

Strategia Legimi



Utrzymanie dynamicznego wzrostu bazy klientów oraz przychodów

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

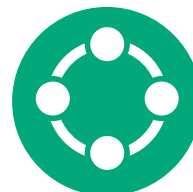
Poprawa sytuacji bilansowej Spółki przez optymalizację przychodów i kosztów działalności operacyjnej, w tym kosztów pozyskania licencji, kontrolę kosztów przesyłania danych, płatności elektronicznych oraz kosztów pozyskiwania nowych użytkowników.



Dalszy przyrost klientów instytucjonalnych

Dalsze zwiększanie przychodów z segmentu klientów instytucjonalnych.

Dalsze rozwijanie współpracy z telekomami.



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 S.A. 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.

**1 963 877 kg
CO₂**

Zaoszczędzony ślad węglowy przeczytanych książek jako ebooków zamiast ich wersji drukowanych

**1000+
uczestników**

Branżowej konferencji BookForum, współorganizowanej przez Legimi, ukierunkowanej na wzmacnianie polskiego rynku książki elektronicznej poprzez merytoryczną wiedzę, pochodzącą od innowacyjnych podmiotów branżowych

**Krajowy
Depozyt
Biblioteczny**

Objęcie mecenatem Fundacji Krajowy Depozyt Biblioteczny, mającej na celu zwiększenie dostępności tytułów niedostępnych w obrocie handlowym, pochodzących z bibliotek

**Oferta tytułów
w języku
ukraińskim**

dla uchodźców z Ukrainy przebywających w Polsce i korzystających z zasobów polskich bibliotek

**Czytamy dla
Ukrainy**

Organizacja akcji www.legimi.pl/czytamyDlaUkrainy, której celem jest poszerzanie świadomości o przyczynach konfliktu ze sprawdzonych źródeł i wsparcie finansowe na rzecz ofiar wojny poprzez organizacje niosące pomoc humanitarną

Oświadczenia Zarządu Legimi S.A.

Zarząd Legimi S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Legimi S.A. i Grupę Kapitałową Legimi oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Legimi S.A. oraz Grupy Kapitałowej Legimi oraz ich wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Legimi zawiera prawdziwy obraz sytuacji Legimi S.A. i Grupy Kapitałowej Legimi, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Zarząd Legimi S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że firma audytorska i członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Poznań, 30.05.2023 r.

Mikołaj Małaczyński
Prezes Zarządu Legimi SA

Mateusz Frukacz
Członek Zarządu Legimi SA



Legimi