



Raport roczny za 2022 r.

Triggo S.A. wraz z Grupą kapitałową Triggo S.A.

Łomianki 20 marca 2023 r.

1. List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Zarząd Triggo S.A. przedstawia raport z działalności Triggo S.A. oraz Grupy Kapitałowej Triggo S.A. z opisem najważniejszych działań zrealizowanych w 2022 r. wraz ze wskazaniem kierunków rozwoju i strategii.

Rok 2022 był bardzo trudny dla Spółki. Rozpoczął się bardzo dobrze. Współpraca i pilotaż w Wielkiej Brytanii rozpoczęte jeszcze pod koniec 2021 r. przebiegały na tyle dobrze, że za pośrednictwem brytyjskiego Ministerstwa Handlu Zagranicznego (Department for International Trade) Spółka otrzymała możliwość prezentacji pojazdu Triggo oraz funkcji zdalnego sterowania podczas największych na świecie targów technologicznych - Consumer Electronics Show w Las Vegas odbywających się w dniach od 5.01 do 7.01.2022 r. Polski pojazd wyselekcjonowano spośród najlepszych projektów technologicznych o potencjale globalnym.

W pierwszym półroczu 2022 r. Zarząd prowadził intensywne rozmowy, będące wynikiem zarówno kontaktów pozyskanych podczas targów CES, jak i wcześniej nawiązanych relacji z potencjalnymi inwestorami. Negocjacje rokowały na istotne i niezwłoczne dokapitalizowanie Triggo, a tym samym przejścia do fazy produkcyjnej. Niestety, odnośne pertraktacje, mające na celu dokapitalizowanie Spółki, zakończyły się niepowodzeniem i spowodowały wystąpienie w połowie roku dużych trudności finansowych w Spółce. Konsekwencją tego były istotne zmiany personalne dotyczące składu organów zarządczych i nadzorujących.

W efekcie zaistniałych niepowodzeń negocjacyjnych, Spółka znalazła się w bardzo trudnej sytuacji finansowej, która mogła zostać zakwalifikowana jako co najmniej zagrożenie niewypłacalnością. Rezultatem było odejście z zespołu kilku inżynierów pracujących przy projekcie od jego powstania. Pozostali w Spółce zespół inżynierów nadal posiadał kompetencje wystarczające do realizacji postawionych celów, choć efektem było spowolnienie prac. Nowy Zarząd skoncentrował się na pozyskaniu niezbędnego finansowania, aby odsunąć ryzyko niewypłacalności oraz umożliwić powrót Spółki na ścieżkę rozwoju. Po przeanalizowaniu stanu Spółki i odbyciu rozmów z inwestorami Zarząd zarysował trzy scenariusze działań.

Pierwszy wariant zakładał podejmowanie bieżących starań niwelujących ryzyko zaistnienia stanu niewypłacalności, poprzez m.in. pozyskanie pożyczki od Inwestorów związanych kapitałowo ze Spółką. Zakreślony cel został osiągnięty i Spółka nie posiada obecnie zobowiązań przeterminowanych, które groziłyby złożeniem przez kontrahenta potencjalnego wniosku o upadłość.

Drugi scenariusz to zamrożenie działalności Spółki i wystawienie aktywów emitenta na sprzedaż w stanie obecnym.

Trzecia opcja polegała na nieformalnej restrukturyzacji, optymalizacji i powrocie na ścieżkę rozwoju, przy wykorzystaniu wsparcia ze strony dotychczasowych akcjonariuszy. Scenariusz ten był konsekwentnie realizowany w drugim półroczu 2022 r. i jest na bieżąco realizowany przez Zarząd. Z uwagi na komplikacje związane z sytuacją makroekonomiczną na świecie, geopolityczną, przeceną spółek publicznych na GPW, pomimo wysiłków podejmowanych przez Zarząd nie udało się go w pełni zrealizować. Zarząd przystąpił więc do realizacji drugiego scenariusza.

Pod koniec 2022 r. Spółka wypowiedziała umowy o pracę prawie całemu zespołowi i wkrótce najprawdopodobniej nie będzie zatrudniała już inżynierów. Jednakże w celu zabezpieczenia zdolności operacyjnej i jednocześnie ograniczenia kosztów, Spółka podjęła starania zmierzające do rychłego outsourcingu podstawowych działań (m.in. księgowość, administracja). Podjęte działania tj.: redukcja zespołu pracowników, rozwiązywanie umów z dostawcami usług, ograniczenie wynajmowanych przestrzeni, pomimo że są zadaniami trudnymi, są konieczne dla dobra Spółki. Głównym celem podejmowanych działań jest uchronienie unikalnego IP, w którego skład wchodzi m.in. koncepcja pojazdu objęta ochroną patentową, a także projekty i prototypy potwierdzające tę koncepcję.

Bieżący rok okazał się trudny nie tylko dla Spółki, lecz także dla wielu innych start-upów działających w branży e-mobility. Akcje spółek notowanych na NASDAQ, będących na podobnym bądź w bardziej zaawansowanym stadium rozwoju, zanotowały pokaźne spadki. Cena akcji Spółki Canoo, która rozwija elektryczne pojazdy o modularnej budowie, spadła o ok. 87% do IPO. Podobnie sytuacja przedstawia się w przypadku Riviana. Arrival – Spółka, w którą zainwestowała Kia i Hyundai notuje spadek aż o prawie 97% od debiutu. Zbliżony poziom reprezentuje Sono Motors, będący podmiotem zależnym Sono Group NV.

Przekazując niniejszy raport należy podkreślić, że rok 2022 r. był bardzo trudny, a wydarzenia potoczyły się inaczej niż to było planowane. Jednak pomimo ograniczenia działalności operacyjnej, Spółka posiada wciąż cenne aktywa, dzięki którym istnieje wciąż szansa na powrót projektu na ścieżkę rozwoju. Zarząd upatruje szans w zaadaptowaniu koncepcji pojazdu dla służb pierwszej reakcji tzw. Blue Light Services (pogotowie ratunkowe, policja, straż pożarna), lub pozyskaniu inwestora strategicznego. W prawdziwej sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej zwiększyła znacznie ostrożność inwestorów, jednak Zarząd planuje prowadzić rozmowy poza Polską, gdzie klimat inwestycyjny jest bardziej sprzyjający.

Dziękujemy Akcjonariuszom i Inwestorom za zaufanie, jakim obdarzyli Spółkę. Radzie Nadzorczej, Partnerom i Współpracownikom, a przede wszystkim pracownikom pragniemy podziękować za zaangażowanie we wspólną pracę dla rozwoju pojazdu Triggo oraz Spółki i Grupy Triggo S.A.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym prezentującym wyniki osiągnięte w 2022 r.

Zarząd Triggo S.A.

Wojciech Apel
Prezes Zarządu

2. Wybrane dane finansowe

Jednostkowe

| | tys. PLN | | tys. EUR | |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| Aktywa trwałe | 24 071,01 | 22 813,72 | 5 132,52 | 4 960,15 |
| Aktywa obrotowe | 3 467,82 | 5 333,43 | 739,42 | 1 159,59 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 1 507,99 | 2 634,92 | 321,54 | 572,88 |
| Kapitały własne | 8 234,27 | 7 560,65 | 1 755,75 | 1 643,83 |
| Rezerwy | 1 722,14 | 1 978,22 | 367,20 | 430,10 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 873,21 | 1 649,10 | 186,19 | 358,55 |
| Rozliczenie międzyokresowe | 13 241,39 | 11 625,76 | 2 823,38 | 2 527,67 |
| Koszty działalności operacyjnej | 8 117,20 | 9 237,39 | 1 730,78 | 2 008,39 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 391,99 | 883,66 | 296,80 | 192,12 |
| Strata brutto | 2 746,41 | 3 445,49 | 585,60 | 749,12 |
| Strata netto | 3 017,51 | 4 002,31 | 643,41 | 870,18 |

Skonsolidowane

| | tys. PLN | | tys. EUR | |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| Aktywa trwałe | 20 489,39 | 12 712,60 | 4 368,83 | 2 763,97 |
| Aktywa obrotowe | 2 928,37 | 1 848,00 | 624,40 | 401,79 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 1 511,47 | 1 646,90 | 322,28 | 358,07 |
| Kapitały własne | 7 590,74 | 4 559,10 | 1 618,53 | 991,24 |
| Rezerwy | 1 722,14 | 1 245,30 | 367,20 | 270,75 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 863,49 | 1 092,10 | 184,12 | 237,44 |
| Rozliczenie międzyokresowe | 13 241,39 | 7 664,10 | 2 823,38 | 1 666,33 |
| Koszty działalności operacyjnej | 8 176,74 | 5 851,00 | 1 743,48 | 1 272,12 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 393,33 | 840,10 | 297,09 | 182,65 |
| Strata brutto | 3 268,50 | 1 638,50 | 696,92 | 356,24 |
| Strata netto | 3 539,60 | 1 860,90 | 754,73 | 404,60 |

Powyższe wybrane dane finansowe zostały przeliczone na EUR według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. wynoszącego:

| | |
|---------------|----------------|
| 31.12.2022 r. | 4,6899 PLN/EUR |
| 31.12.2021 r. | 4,5994 PLN/EUR |

4. Roczne sprawozdanie finansowe Triggo S.A. za rok obrotowy 2022 r.

Roczne sprawozdanie finansowe Triggo S.A. stanowi integralny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

5. Roczne sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Triggo S.A. za rok obrotowy 2022 r.

Roczne sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Triggo S.A. stanowi integralny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

6. Sprawozdanie z działalności Spółki Triggo S.A. oraz Grupy kapitałowej Triggo S.A. za rok obrotowy 2022 r.

Połączone sprawozdanie z działalności Spółki Triggo S.A. oraz Grupy kapitałowej Triggo S.A. za rok obrotowy 2022 r. stanowi integralny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

7. Informacje na temat stosowania przez Emitenta Dobrych Praktyk Spółek Notowanych

Od momentu wprowadzenia akcji Emitenta do alternatywnego systemu obrotu Emitent stosował zasady przewidziane w zbiorze: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” („DPSN”), z wyłączeniem następujących reguł:

| Nr zasady DPSN | Treść zasady DPSN | Powód niestosowania zasady DPSN |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . | Spółka zamierza prowadzić politykę informacyjną z uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. Spółka nie zamierza jednak wykorzystywać sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . Wszelkie istotne informacje mające wpływ na bieżącą działalność Spółki są publikowane w formie raportów bieżących i okresowych (system EBI i ESPI) oraz publikowane na stronie internetowej Spółki. |
| 11 | Przynajmniej dwa razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. | Spółka planuje przynajmniej raz w roku organizować publicznie dostępne spotkania z inwestorami, analitykami, mediami. |
| 16 | Emitent publikuje raporty miesięczne w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie | Wszelkie istotne informacje mające wpływ na bieżącą działalność Spółki są publikowane w formie raportów bieżących i okresowych (system EBI i ESPI) oraz publikowane na stronie internetowej Spółki |

| | | |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | <p>emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</p> <ul style="list-style-type: none">– zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,– informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części miała miejsce w okresie objętym raportem,– kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

W 2022 r. Spółka zainicjowała proces pełnego dostosowania swojej strony internetowej do wymogów przewidzianych w zasadzie nr 3 DPSN. Obecnie ten proces jest finalizowany, także w związku ze zmianami personalnymi w organach Emitenta.

Łomianki, 18.03.2022 r.

Wojciech Apel
Prezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu o prawidłowości danych

Zarząd Triggo S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Triggo S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Łomianki, 20.03.2023 r.

Zarząd Triggo S.A.

Wojciech Apel
Prezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Zarząd Triggo S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Łomianki, 20.03.2023 r.

Zarząd Triggo S.A.

Wojciech Apel
Prezes Zarządu