

## Zestawienie zmian wprowadzonych do danych z raportu za I kwartał 2026 roku (ze wskazaniem kwot przed i po korekcie)

Powodem korekty były okoliczności związane z procesem restrukturyzacji i zmianą dostępności i zakresu danych ze spółki zależnej LUG Argentina SA, a także zmiany wynikające z publikacji danych kwartalnych przez zakończeniem badania rocznego sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta.

### Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej LUG S.A.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Skonsolidowane Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	BYŁO 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r.	JEST 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Działalność kontynuowana</b>						
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>20 335</b>	<b>443</b>	<b>20 778</b>	<b>180 563</b>	<b>-7 309</b>	<b>173 254</b>
Przychody z umów z klientami - sprzedaż produktów i usług	19 073	443	19 516	172 899	-7 186	165 713
Przychody z umów z klientami - sprzedaż towarów i materiałów	1 223	0	1 223	7 642	-123	7 519
Przychody z najmu	39	0	39	22	0	22
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>-13 948</b>	<b>-37</b>	<b>-13 985</b>	<b>-114 526</b>	<b>5 005</b>	<b>-109 521</b>
Koszt własny sprzedanych produktów i usług	-13 152	-37	-13 189	-108 959	4 941	-104 018
Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów	-796	0	-796	-5 567	64	-5 503
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>6 387</b>	<b>406</b>	<b>6 793</b>	<b>66 037</b>	<b>-2 304</b>	<b>63 733</b>
Pozostałe przychody operacyjne	458	0	458	5 253	-508	4 745
Koszty sprzedaży	-8 500	-228	-8 728	-51 359	201	-51 158
Koszty ogólnego zarządu	-8 834	-281	-9 115	-38 426	-33	-38 459
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	0	-3	-3	-336	-62	-398
Pozostałe koszty operacyjne	-160	3	-157	-3 348	130	-3 218
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-10 649</b>	<b>-103</b>	<b>-10 752</b>	<b>-22 179</b>	<b>-2 576</b>	<b>-24 755</b>
Przychody finansowe	35	0	35	1 899	-1	1 898
Koszty finansowe	-1 290	-7	-1 297	-5 861	-3 181	-9 042
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-11 904</b>	<b>-110</b>	<b>-12 014</b>	<b>-26 141</b>	<b>-5 758</b>	<b>-31 899</b>
Podatek dochodowy	2	-23	-21	170	0	170
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-11 902</b>	<b>-133</b>	<b>-12 035</b>	<b>-25 971</b>	<b>-5 758</b>	<b>-31 729</b>
Zysk (strata) przypadający na udziały niesprawujące kontroli	-47	19	-28	-145	0	-145
<b>Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej z działalności kontynuowanej</b>	<b>-11 855</b>	<b>-152</b>	<b>-12 007</b>	<b>-25 826</b>	<b>-5 758</b>	<b>-31 584</b>
<b>Działalność zaniechana</b>						
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0		0	0	0
<b>Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej</b>	<b>-11 855</b>	<b>-152</b>	<b>-12 007</b>	<b>-25 826</b>	<b>-5 758</b>	<b>-31 584</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>						
<b>Pozycje, które mogą podlegać przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</b>						

Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	297	-237	60	-1 412	0	-1 412
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		0		0	0	0
<b>Inne całkowite dochody netto , które mogą podlegać przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>297</b>	<b>-237</b>	<b>60</b>	<b>-1 412</b>	<b>0</b>	<b>-1 412</b>
<b>Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</b>						
Zyski (straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń	0	0	0	16	0	16
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	-3	0	-3
<b>Inne całkowite dochody netto niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	<b>297</b>	<b>-237</b>	<b>60</b>	<b>-1 399</b>	<b>0</b>	<b>-1 399</b>
<b>CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK</b>	<b>-11 605</b>	<b>-370</b>	<b>-11 975</b>	<b>-27 370</b>	<b>-5 758</b>	<b>-33 128</b>
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	-127	24	-103	-832	0	-832
<b>Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący</b>	<b>-11 478</b>	<b>-394</b>	<b>-11 872</b>	<b>-26 538</b>	<b>-5 758</b>	<b>-32 296</b>

### Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<b>Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej - AKTYWA</b>	<b>BYŁO 31.03.2026 r. niebadane</b>	<b>31.03.2026 r. RÓŻNICA</b>	<b>JEST 31.03.2026 r. niebadane</b>	<b>BYŁO 31.12.2025 r. niebadane</b>	<b>31.12.2025 r. RÓŻNICA</b>	<b>31.12.2025 r. PO AUDYCIE</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>76 700</b>	<b>-87</b>	<b>76 613</b>	<b>78 512</b>	<b>0</b>	<b>78 512</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	40 789	214	41 003	41 920	0	41 920
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	6 197	-114	6 083	6 425	0	6 425
Aktywa niematerialne	25 123	-1	25 122	25 630	0	25 630
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	295	-295	0	0	0	0
Pozostałe aktywa niefinansowe	0	0	0	247	0	247
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 296	109	4 405	4 290	0	4 290
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>86 310</b>	<b>-5 850</b>	<b>80 460</b>	<b>96 539</b>	<b>-5 758</b>	<b>90 781</b>
Zapasy	52 532	4 632	57 164	53 567	4 751	58 318
Należności z tytułu dostaw i usług	23 472	-7 231	16 241	31 142	-8 015	23 127
Pozostałe należności krótkoterminowe	35	0	35	61	0	61
Aktywa z tytułu umów z klientami	0	0	0	969	0	969
Należności z tytułu podatku dochodowego	51	0	51	28	0	28
Pochodne instrumenty finansowe	684	0	684	250	0	250
Pozostałe aktywa finansowe	2 334	-1 850	484	2 730	-2 145	585
Rozliczenia międzyokresowe	3 752	-1 055	2 697	4 205	-1 055	3 150
Pozostałe aktywa niefinansowe	1 906	-223	1 683	1 981	706	2 687
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 544	-123	1 421	1 606	0	1 606
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>163 010</b>	<b>-5 937</b>	<b>157 073</b>	<b>175 051</b>	<b>-5 758</b>	<b>169 293</b>

<b>Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej - PASYWA</b>	<b>BYŁO 31.03.2026 r. niebadane</b>	<b>31.03.2026 r. RÓŻNICA</b>	<b>JEST 31.03.2026 r. niebadane</b>	<b>BYŁO 31.12.2025 r. niebadane</b>	<b>31.12.2025 r. RÓŻNICA</b>	<b>31.12.2025 r. PO AUDYCIE</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>30 436</b>	<b>-5 837</b>	<b>24 599</b>	<b>42 042</b>	<b>-5 758</b>	<b>36 284</b>
<b>Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej</b>	<b>31 242</b>	<b>-6 007</b>	<b>25 235</b>	<b>42 720</b>	<b>-5 758</b>	<b>36 962</b>
Kapitał podstawowy	1 800	0	1 800	1 800	0	1 800
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	23 815	0	23 815	23 815	0	23 815
Pozostałe kapitały zapasowe	31 089	0	31 089	31 089	0	31 089
Kapitał z tytułu zysków (strat) aktuarialnych dotyczących programów określonych świadczeń	64	0	64	64	0	64
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-5 432	-242	-5 674	-5 809	0	-5 809
Zyski (straty) z lat ubiegłych	-8 239	-5 613	-13 852	17 587	0	17 587
Wynik finansowy bieżącego okresu	-11 855	-152	-12 007	-25 826	-5 758	-31 584
<b>Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących</b>	<b>-806</b>	<b>170</b>	<b>-636</b>	<b>-678</b>	<b>0</b>	<b>-678</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>6 880</b>	<b>0</b>	<b>6 880</b>	<b>7 505</b>	<b>0</b>	<b>7 505</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki	2 840	0	2 840	2 966	0	2 966
Pochodne instrumenty finansowe	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 726	0	2 726	3 287	0	3 287
Rezerwy	902	0	902	840	0	840
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	406	0	406	406	0	406
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	0	6	6	0	6
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>125 694</b>	<b>-100</b>	<b>125 594</b>	<b>125 504</b>	<b>0</b>	<b>125 504</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 105	-220	33 885	37 642	0	37 642
Oprocentowane kredyty i pożyczki	58 022	2	58 024	58 790	0	58 790
Pochodne instrumenty finansowe	16	0	16	23	0	23
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 486	0	2 486	2 463	0	2 463
Zobowiązania z tytułu faktoringu odwrotnego	15 015	0	15 015	13 993	0	13 993
Rezerwy	2 819	83	2 902	2 614	0	2 614
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	5 322	11	5 333	5 178	0	5 178
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	983	0	983	7	0	7
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	6 915	24	6 939	4 793	0	4 793
Rozliczenia międzyokresowe	10	0	10	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1	0	1	1	0	1
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>132 574</b>	<b>-100</b>	<b>132 474</b>	<b>133 009</b>	<b>0</b>	<b>133 009</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>163 010</b>	<b>-5 937</b>	<b>157 073</b>	<b>175 051</b>	<b>-5 758</b>	<b>169 293</b>

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowane Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	BYŁO 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r.	JEST 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>						
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>-11 904</b>	<b>-110</b>	<b>-12 014</b>	<b>-26 141</b>	<b>-5 758</b>	<b>-31 899</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>14 626</b>	<b>460</b>	<b>15 086</b>	<b>24 324</b>	<b>4 351</b>	<b>28 675</b>
Amortyzacja	2 752	135	2 887	13 420	-1 537	11 883
Przychody z tytułu odsetek i dywidend	-35	0	-35	-193	0	-193
Koszty z tytułu odsetek	806	0	806	4 023	0	4 023
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	567	0	567	-692	0	-692
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11	113	102	-324	130	-194
Zmiana stanu rezerw	267	83	350	-922	0	-922
Zmiana stanu zapasów	1 134	116	1 250	14 934	-4 751	10 183
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	7 789	-782	7 007	5 994	8 015	14 009
Zmiana aktywów z tytułu umów z klientami	969	0	969	337	0	337
Zmiana stanu pozostałych aktywów niefinansowych	352	919	1 271	-1 336	-706	-2 042
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-427	-413	-840	-11 228	0	-11 228
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	463	0	463	-598	1 054	456
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	289	289	909	2 146	3 055
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>2 722</b>	<b>350</b>	<b>3 072</b>	<b>-1 817</b>	<b>-1 407</b>	<b>-3 224</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-25	-131	-156	-131	0	-131
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 697</b>	<b>219</b>	<b>2 916</b>	<b>-1 948</b>	<b>-1 407</b>	<b>-3 355</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>						
<b>Wpływy</b>	<b>141</b>	<b>1</b>	<b>142</b>	<b>811</b>	<b>-130</b>	<b>681</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	1	7	319	-130	189
Zbycie udziałów w jednostkach zależnych	0	0	0	0	0	0
Otrzymane odsetki i dywidendy	0	0	0	67	0	67
Spłata udzielonych pożyczek	135	0	135	425	0	425
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>-688</b>	<b>-342</b>	<b>-1 030</b>	<b>-7 847</b>	<b>1 536</b>	<b>-6 311</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-688	-342	-1 030	-7 707	1 536	-6 171
Nabycie udziałów w jednostkach zależnych		0		0	0	0
Udzielenie pożyczek	0	0	0	-140	0	-140
Inne wydatki inwestycyjne		0		0	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-547</b>	<b>-341</b>	<b>-888</b>	<b>-7 036</b>	<b>1 406</b>	<b>-5 630</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>						
<b>Wpływy</b>	<b>4 637</b>	<b>0</b>	<b>4 637</b>	<b>19 922</b>	<b>0</b>	<b>19 922</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki otrzymane	3 513	0	3 513	18 199	0	18 199
Wpływy z tytułu factoringu odwrotnego	1 124	0	1 124	1 723	0	1 723
Inne wpływy finansowe	0	0	0	0	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>-6 860</b>	<b>3</b>	<b>-6 857</b>	<b>-20 131</b>	<b>1</b>	<b>-20 130</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	-5 414	3	-5 411	-13 588	1	-13 587
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	-539	0	-539	-2 520	0	-2 520
Płatności zobowiązań z tytułu faktoringu odwrotnego	-101	0	-101	0	0	0
Odsetki od pożyczek / kredytów i faktoringu odwrotnego	-740	0	-740	-3 789	0	-3 789
Odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu	-66	0	-66	-234	0	-234

Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 223</b>	<b>3</b>	<b>-2 220</b>	<b>-209</b>	<b>1</b>	<b>-208</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-73</b>	<b>-119</b>	<b>-192</b>	<b>-9 193</b>	<b>0</b>	<b>-9 193</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-62</b>	<b>-123</b>	<b>-185</b>	<b>-9 233</b>	<b>-1</b>	<b>-9 234</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11	-4	7	-40	-1	-41
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-73</b>	<b>-119</b>	<b>-192</b>	<b>-9 193</b>	<b>0</b>	<b>-9 193</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 606</b>	<b>0</b>	<b>1 606</b>	<b>10 840</b>		<b>10 840</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 533</b>	<b>-119</b>	<b>1 414</b>	<b>1 647</b>	<b>0</b>	<b>1 647</b>

## Skrócone jednostkowe dane finansowe LUG S.A.

### Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z Całkowitych Dochodów	BYŁO 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r.	JEST 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>1 900</b>	<b>0</b>	<b>1 900</b>
Przychody z umów z klientami - sprzedaż produktów i usług	300	0	300	1 900	0	1 900
Przychody z umów z klientami - sprzedaż towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>1 900</b>	<b>0</b>	<b>1 900</b>
Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	71	0	71
Koszty sprzedaży	0	0	0	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu	-405	0	-405	-1 600	0	-1 600
Straty z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności	0	0	0	0	-1 544	-1 544
Pozostałe koszty operacyjne	-11	0	-11	-98	0	-98
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-116</b>	<b>0</b>	<b>-116</b>	<b>273</b>	<b>-1 544</b>	<b>-1 271</b>
Przychody finansowe	39	0	39	205	0	205
Koszty finansowe	0	0	0	-3	-2 145	-2 148
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-77</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>474</b>	<b>-3 688</b>	<b>-3 214</b>
Podatek dochodowy	0	0	0	-121	0	-121
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-77</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>353</b>	<b>-3 688</b>	<b>-3 335</b>
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-77</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>353</b>	<b>-3 688</b>	<b>-3 335</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	BYŁO 31.03.2026 r. niebadane	31.03.2026 r. RÓŻNICA	JEST 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 31.12.2025 r. niebadane	31.12.2025 r. RÓŻNICA	31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>32 878</b>	<b>0</b>	<b>32 878</b>	<b>32 876</b>	<b>0</b>	<b>32 876</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0	0	0	0
Wartości niematerialne	0	0	0	0	0	0
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	0	0	0	0	0	0
Akcje / udziały w jednostkach zależnych	32 191	0	32 191	32 191	0	32 191
Akcje / udziały w jednostkach stowarzyszonych	45	0	45	45	0	45
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	600	0	600	600	0	600

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42	0	42	40	0	40
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 765</b>	<b>-3 688</b>	<b>1 077</b>	<b>4 536</b>	<b>-3 688</b>	<b>848</b>
Zapasy	0	0	0	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług	2 407	-1 544	863	2 214	-1 544	670
Pozostałe należności	29	0	29	55	0	55
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	38	0	38	18	0	18
Pozostałe aktywa finansowe	2 242	-2 145	98	2 204	-2 145	59
Pozostałe aktywa niefinansowe	23	0	23	32	1	33
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26	0	26	13	0	13
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0	0	0
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>37 643</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 955</b>	<b>37 412</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 724</b>

PASYWA	BYŁO 31.03.2026 r. niebadane	31.03.2026 r. RÓŻNICA	JEST 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 31.12.2025 r. niebadane	31.12.2025 r. RÓŻNICA	31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Kapitały własne</b>	<b>36 928</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 240</b>	<b>37 005</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 317</b>
Kapitał zakładowy	1 800	0	1 800	1 800	0	1 800
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	23 815	0	23 815	23 815	0	23 815
Pozostałe kapitały	10 622	0	10 622	10 622	0	10 622
Zyski zatrzymane z lat ubiegłych	768	-3 688	-2 920	415	0	415
Zysk (strata) netto przypadające na akcjonariuszy jednostki dominującej	-77	0	-77	353	-3 688	-3 335
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0	0
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>716</b>	<b>0</b>	<b>716</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>407</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	373	0	373	127	0	127
Pozostałe zobowiązania finansowe	19	0	19	19	0	19
Rezerwy	204	0	204	186	0	186
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	66	0	66	15	0	15
Pozostałe zobowiązania niefinansowe	54	0	54	60	0	60
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0	0	0
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>37 643</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 955</b>	<b>37 412</b>	<b>-3 688</b>	<b>33 724</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	BYŁO 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r.	JEST 01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. niebadane	BYŁO 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. niebadane	RÓŻNICA 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. PO AUDYCIE
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>						
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>-77</b>	<b>0</b>	<b>-77</b>	<b>474</b>	<b>-3 688</b>	<b>-3 214</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>112</b>	<b>-701</b>	<b>3 689</b>	<b>2 988</b>
Amortyzacja	0	0	0	0	0	0
Przychody z tytułu odsetek i dywidend	-38	0	-38	-202	0	-202
Koszty z tytułu odsetek	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0	2 145	2 145
Zmiana stanu rezerw	18	0	18	5	0	5

Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0	0	0
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-167	0	-167	-433	1 544	1 111
Zmiana stanu pozostałych aktywów niefinansowych	19	0	19	-4	0	-4
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	280	0	280	-67	0	-67
Inne korekty z działalności operacyjnej	0	0	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>-227</b>	<b>0</b>	<b>-227</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-22	0	-22	-74	0	-74
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>-301</b>	<b>0</b>	<b>-301</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	
<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>439</b>	<b>0</b>	<b>299</b>
Zbycie udziałów w j. zależnych	0	0	0	0	0	0
Otrzymane odsetki i dywidendy	0	0	0	84	0	84
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0	355	-140	215
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-140</b>	<b>140</b>	<b>0</b>
Nabycie udziałów w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	0	0	0	0	0	0
Udzielenie pożyczek	0	0	0	-140	140	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>299</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	
<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0	0	0	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Splaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0	0	0
Odsetki od pożyczek / kredytów	0	0	0	0	0	0
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>-2</b>	<b>1</b>	<b>-2</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>-1</b>	<b>15</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>

Z uwagi na zakres wprowadzonych korekt Emitent przekazuje do publicznej wiadomości tekst jednolity skorygowanego skróconego kwartalnego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 r., który jest integralną częścią „Raportu kwartalnego Grupy Kapitałowej LUG S.A. za Q1'2026”.

Imię i nazwisko	Podpis
<b>Ryszard Wtorkowski</b> Prezes Zarządu	
<b>Mariusz Ejsmont</b> Wiceprezes Zarządu	