

**Sprawozdanie Zarządu
z działalności Grupy Kapitałowej
LUKARDI S.A. z siedzibą w Poznaniu
sporządzone za okres
od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 r.**

Informacja podstawowa:

Nazwa (firma): Lukardi Spółka Akcyjna
Kraj: Polska
Siedziba: Poznań
Adres siedziby: 60-275 Poznań, ul. Tęczowa 3
Numer KRS: 0000545448
E-mail: office@lukardi.com
WWW: www.lukardi.com

Grupa prowadzi działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu usług związanych z doradztwem w zakresie informatyki, oprogramowaniem, zarządzaniem urządzeniami informatycznymi, pozostałą działalnością usługową w zakresie technologii informatycznych i komputerowych oraz przetwarzaniem danych i podobnej działalności.

Skład Zarządu Lukardi S.A. na dzień 31.12.2020 r.:

Prezes Zarządu Krzysztof Luty
Członek Zarządu Jacek Karnat

Skład Zarządu Lukardi S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Prezes Zarządu Krzysztof Luty

Kadencja Zarządu upływa po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji.

Skład Rady Nadzorczej Lukardi S.A. na dzień 31.12.2020 r.:

| | |
|-------------------------|---|
| Członek Rady Nadzorczej | Paweł Turno (od 8 czerwca 2020 r.) |
| Członek Rady Nadzorczej | Tomasz Szadkowski |
| Członek Rady Nadzorczej | Jacek Chudziński |
| Członek Rady Nadzorczej | Tomasz Kopczyński (od 19 listopada 2020 r.) |
| Członek Rady Nadzorczej | Bernhard Frieid (od 08 czerwca 2020 r.) |

Kadencja Rady Nadzorczej upływa po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji.

Kapitał akcyjny Lukardi S.A.:

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień 31.12.2020 roku i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu:

| Akcjonariusz | Liczba posiadanych akcji (szt.) | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów na WZA | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA |
|----------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------|--|
| Lukardi GmbH | 19 490 976 | 44,42% | 19 490 976 | 40,50% |
| Krzysztof Luty | 16 408 264 | 37,40% | 16 665 136 | 34,63% |
| Jacek Karnat | 1 331 128 | 3,03% | 2 562 256 | 5,32% |
| Pozostali | 6 647 332 | 15,15% | 9 409 232 | 19,55% |
| Razem | 43 877 600 | 100,00% | 48 127 600 | 100,00% |

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 43.877.600 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

1.000.000 sztuk - akcje na okaziciela serii A;

4.250.000 sztuk - akcje imienne, uprzywilejowane 2:1 serii B;

350.000 sztuk – akcje nieuprzywilejowane na okaziciela powstałe w wyniku zamiany akcji imiennych, uprzywilejowanych serii B2;

60.000 sztuk - akcje na okaziciela serii C;

38.217.600 sztuk – akcje imienne serii E.

Łączna wartość nominalna kapitału zakładowego wynosi 4.387.760,- (cztery miliony trzysta osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset sześćdziesiąt złotych).

W dniu 1 lipca 2020 roku w rejestrze KRS zostało zarejestrowane połączenie Lukardi S.A. ze spółką Akquinet Polska Sp. z o.o. oraz zmiana siedziby i adresu spółki.

W dniu 08.06.2020 r. Nadzwyczajne Walne Akcjonariuszy podjęło Uchwałę (akt notarialny Rep A Nr 3228/2020) w sprawie połączenia spółki Lukardi S.A z podmiotem Akquinet sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Tęczowej 3, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000410905 z kapitałem zakładowym 60 000,00 jak spółką przejmowaną. Połączenie nastąpiło w sposób przewidziany w art. 492 par. 1 pkt. 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez emisję akcji Lukardi S.A pokrytych aportem w postaci majątku spółki Akquinet sp. z o.o. na Lukardi S.A i tym samym podniesienie kapitału podstawowego o kwotę 3 821 760,00. W wyniku połączenia spółek kapitał zakładowy Lukardi S.A. został podwyższony do kwoty 4.387.760 złotych w drodze emisji 38.217.600

zwykłych akcji imiennych serii E o wartości nominalnej 0,10 zł. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 01.07.2020 r.

W dniu 21 stycznia 2021 roku Pan Jacek Karnat złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Lukardi S.A.

Wszystkie akcje spółki zostały zdematerializowane i zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

Wskutek połączenia z akquinet Polska Sp. z o.o., Lukardi S.A. utworzyło Grupę Kapitałową w skład której wchodzi następujące podmioty:

AQ SOLUTIONS KFT ul. Daniel ut fsz 1, 1125 Budapeszt (51% udziałów) Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: - działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność związana z programowaniem - pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - działalność związana z tworzeniem oprogramowania

Aniołowie Konsultingu sp. z o.o. ul. Tęczowa 3, 60-275 Poznań (49,8% udziałów) Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: - działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność związana z programowaniem - pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - działalność związana z tworzeniem oprogramowania

Rekruteo sp. z o.o. ul. Tęczowa 3, 60-275 Poznań (21% udziałów) Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: - działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność związana z programowaniem - pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - działalność związana z tworzeniem oprogramowania

Sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 r.

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa w Spółce.

Zarząd Spółki przedstawia poniżej komentarz do wyników finansowych skonsolidowanego raportu rocznego.

Podobnie jak dla spółki Lukardi S.A. tak i dla całej Grupy Kapitałowej rok 2020 był mimo zawirowań związanych z pandemią Covid-19 rokiem najlepszym w historii pod kątem poziomu przychodów. Każdy z podmiotów Grupy zrealizował stawiane przed nim cele.

AQ Solutions Kft uruchomiło skutecznie sprzedaż rozwiązań chmurowych wspierających przetwarzanie dokumentów na rynku Węgierskim i wspólnie z Lukardi S.A. przygotowuje pierwszą wersję produktu na rynek Polski. Zespół AQ Solutions powiększył się dwukrotnie. Spółka odnotowała wzrost przychodów rok do roku zachowując rentowność. W kolejnym roku przewidujemy wzrost przychodów i zysku związanego z realizacją zamówień i wprowadzeniem produktów AQ solutions na rynek Polski.

Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. znacząco rozbudowali bazę programistów i konsultantów IT co daje ogromny potencjał do prac związanych zarówno z pracami programistycznymi Lukardi S.A. jak i usługami zarządzanymi. Spółka uzyskała dobry wynik ze sprzedaży na poziomie 370 tys zł. Wynik finansowy netto jest obniżony wskutek prowadzonych inwestycji w relacje ze specjalistami IT a także dopłat do kapitału w spółce powiązanej – Rekruteo.com Sp. z o.o.

Rekruteo.com Sp. z o.o. będąc współfinansowana ze środków Brave Venture Capital Sp. z o.o. konsekwentnie realizuje plan budowy platformy wspierającej rozwój talentów i wsparcia dla dopasowania zawodowego. Z uwagi na stopień zaawansowania narzędzia Spółka nie odnotowała istotnych przychodów.

Skonsolidowane przychody Grupy wyniosły w 2020 roku 4 957 907 zł., w porównaniu z 2 662 976 zł w roku 2019, kiedy Lukardi nie tworzyło Grupy Kapitałowej i nie dokonywało konsolidacji, jest to znaczący wzrost. Poziom zysku ze sprzedaży wzrósł ze straty na poziomie 64 477 zł w 2019 roku (bez konsolidacji) do zysku na poziomie 354 435 zł w roku 2020. EBITDA Grupy wyniosła 385 993 zł w 2020 roku (-51 974 w 2019 r.- bez konsolidacji).

Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka

Czynniki ryzyka, które Spółka identyfikuje są specyficzne dla szeroko definiowanej branży informatycznej oraz dla samej działalności Spółki. Wymienione poniżej czynniki ryzyka mogą mieć wpływ na ocenę zdolności Spółki do wywiązywania się ze swoich zobowiązań.

W związku z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność, Spółka identyfikuje następujące czynniki ryzyka:

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski

Ze względu na fakt, iż w 2020 roku Spółka zanotowała znaczący wzrost przychodów generowanych przez kontrakty zagraniczne, jak również działania Spółki zmierną w kierunku dalszego – ciągłego - poszerzania w portfolio usług zagranicznych, ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w kraju nie powinno mieć negatywnego wpływu na bieżącą działalność Spółki i Grupy. Zarząd pracuje w trybie ciągłym nad dywersyfikacją tego ryzyka.

Ryzyko związane z konkurencją rynkową

Spółka stara się minimalizować ryzyko związane z konkurencją rynkową poprzez systematyczną analizę segmentów rynku, w ramach których prowadzi swoje aktywności, z uwzględnieniem działań konkurencji. Istotnym elementem zarządzania ryzykiem w tym obszarze jest specjalizacja. Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zbudowanie mapy efektywnych obszarów biznesowych, w których będzie mogła budować swoje przewagi i uzyskiwać najlepsze wskaźniki ekonomiczne swych działań.

Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa handlowego, podatkowego oraz związanego z rynkami finansowymi.

Celem ograniczenia tego ryzyka, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje zmiany w regulacjach, starając się reagować z odpowiednim wyprzedzeniem, dostosowując działalność i strategię Spółki do występujących zmian.

Ryzyko wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. wojny, ataki terrorystyczne, nadzwyczajne działanie sił przyrody, rozwój pandemii, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, a co za tym idzie może negatywnie wpłynąć na działalność Spółki.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Spółki, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

Ryzyko skali działania

Realizacja strategii rozwoju wiąże się z koniecznością pozyskiwania nowych klientów i rozszerzenia portfela świadczonych usług. Spółka prowadzi liczne rozmowy z aktualnymi i potencjalnymi partnerami oraz aktualnymi i potencjalnymi klientami Spółki. Klienci ci mogą jednak wycofać się z prowadzonych rozmów, co w konsekwencji może zahamować lub ograniczyć możliwości rozwojowe Spółki.

Działania Zarządu mają na celu dywersyfikację ryzyka związaną z poszerzaniem skali działania Spółki.

Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju

Spółka narażona jest na ryzyko związane z niezrealizowaniem przyjętych założeń strategicznych, opisanych w strategii rozwoju, a dotyczących świadczonych usług i dynamicznie zmieniających się stosowanych przez klientów technologii informatycznych. Wpływa to również na ryzyko niezrealizowania możliwych do osiągnięcia przychodów i wyników finansowych. Spółka minimalizuje to ryzyko poprzez dokonywanie bieżących analiz rynkowych, dobór kompetentnej kadry pracowniczej a przede wszystkim wprowadzanie takich usług, które odpowiadają obserwowanemu zapotrzebowaniu rynkowemu.

Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami

Spółka opiera swoją działalność na doświadczeniu i wiedzy wykwalifikowanych pracowników i współpracowników posiadających w dużej mierze unikalne kompetencje w swojej dziedzinie. Zarząd podejmuje dalekosiężne działania mające na celu zniwelowanie ryzyka, polegające na związaniu kluczowych pracowników z firmą poprzez ich zaangażowanie kapitałowe w akcje Spółki.

Ryzyko związane z umową partnerską

Duża część działalności Spółki oraz Grupy jest związana z obszarem systemu klasy ERP – SAP, a co za tym idzie Spółka jest Partnerem firm związanych właśnie z tym systemem, a mianowicie SAP, OpenText, SPLUNK oraz Akquinet AG, z którymi aktywnie współpracuje w obszarze sprzedaży licencji, jak również świadczenia usług eksperckich/konsultingowych. Jako Partner SAP, OpenText, Splunk czy Akquinet AG jest uwiarygodnieniem wizerunku wśród kontrahentów, z którymi pracuje.

W przypadku wypowiedzenia umowy partnerskiej, istnieje co prawda ryzyko ograniczenia w pewnym stopniu dotychczasowej oferty świadczonych przez Spółkę usług, jednak ryzyko wypowiedzenia obu umów jednocześnie jest bardzo niskie, a co za tym idzie ryzyko jest dywersyfikowane.

Ryzyko związane z prowadzonymi projektami

Istnieje ryzyko, iż, świadczone przez Spółkę usługi mogą być nieadekwatne w stosunku do potrzeb klienta lub w trakcie ich użytkowania mogą pojawić się błędy, które będą negatywnie wpływać na działalność klienta i w konsekwencji mogą przyczynić się do niepomyślnej opinii o jakości usług świadczonych przez Spółkę i spadku zainteresowania świadczonymi przez nią usługami.

W ramach działalności Grupy, Spółka minimalizuje zdefiniowane ryzyko poprzez prowadzenie projektów w różnych obszarach. Taki model działania pozwala na bieżąco likwidować ewentualne trudności i maksymalnie ograniczyć ryzyko z tym związane.

Ryzyko związane z uzyskiwanymi wynikami finansowymi oraz z możliwością finansowania dalszego rozwoju

W przypadku gdy Spółka nie będzie w stanie uzyskiwać dodatnich przepływów pieniężnych z prowadzonej działalności, mogą wystąpić trudności w finansowaniu planowanych inwestycji oraz wdrażaniu strategii rozwoju Spółki.

W takim przypadku, w celu realizacji założonej strategii oraz regulowania zobowiązań, Spółka podejmie kroki mające na celu minimalizowanie tego ryzyka, korzystając z dostępnych instrumentów rynkowych i finansowych.

Ryzyko współpracy ze współwykonawcami

Realizacja świadczenia usług Spółki w obecnych lub przyszłych projektach oparta jest na współpracy z zewnętrznymi konsultantami lub specjalistami. W przypadku wycofania się danego podmiotu z kooperacji i zakończenia współpracy, rodzi to ryzyko zakłócenia realizowanych projektów oraz negatywnego wpływu na strategię rozwoju Spółki.

Ryzyko związane z płynnością finansową

W związku z prowadzoną działalnością, istnieje ryzyko utrzymywania się salda przeterminowanych należności z tytułu zakończonego świadczenia usług na rzecz klientów a nierozliczonych płatności, które mogą zagrażać utrzymaniu płynności finansowej Spółki.

Zarząd Spółki stara się temu ryzyku przeciwdziałać, prowadząc aktywną politykę bieżącego monitorowania spływu należności oraz podejmuje działania mające na celu zwiększenie ściągalności należności przeterminowanych.

Posiadane koncesje, licencje lub zezwolenia

W trakcie okresu sprawozdawczego Spółka nie posiadała koncesji i zezwoleń, a posiadała partnerskie, przysługujące Partnerom OpenText, SAP, SPLUNK czy Akquinet AG.

Spółka posiada umowę partnerską z OpenText, SAP Polska sp. z o.o., Splunk, Akquinet AG.

Prace badawczo rozwojowe.

Grupa nie prowadziła prac badawczo – rozwojowych.

Nabycie udziałów własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów w przypadku ich zbycia.

Nie dotyczy. Spółka nie nabywała akcji własnych.

Nabycie akcji własnych.

Nie dotyczy.

Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Spółka nie posiada oddziału na dzień 31.12.2020 r.

Instrumenty finansowe.

W dniu 12 maja 2016 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wprowadził uchwałą nr 466/2016 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz 60.000 (sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C Spółki.

Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na Alternatywnym Systemie Obrotu New Connect

| L.P. | Dobra praktyka | Oświadczenie o stosowaniu | Komentarz |
|------|---|--|---|
| 1 | Spółka powinna prowadzić przejrzystą efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne | TAK z wyłączeniem transmisji, rejestracji i upubliczniania obrad WZA na stronie internetowej | Spółka prowadzi przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną z akcjonariuszami, inwestorami i mediami. Z powodu wysokich kosztów Emitent nie będzie transmitował, rejestrował i publikował na stronie internetowej obrad WZA. |

| | | | |
|------|---|-----|---|
| | metody komunikacji internetowej, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad upubliczniać go na stronie internetowej. | | |
| 2 | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK | |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | TAK | www.lukardi.com |
| 3.1 | podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa), | TAK | |
| 3.2 | opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów | TAK | W raportach okresowych |
| 3.3 | opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku | TAK | |
| 3.4 | Życiorysy zawodowe członków organów spółki | TAK | W raportach bieżących |
| 3.5 | Powzięte przez Zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki | NIE | |
| 3.6 | dokumenty korporacyjne spółki | TAK | |
| 3.7 | zarys planów strategicznych spółki, | TAK | |
| 3.8 | opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy) | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 3.9 | strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie | TAK | |
| 3.10 | dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami | TAK | |
| 3.11 | (skreślony) | - | - |
| 3.12 | opublikowane raporty bieżące i okresowe | TAK | |
| 3.13 | kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych | TAK | |

| | | | |
|------|--|-----|---|
| 3.14 | informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, | TAK | |
| 3.15 | (skreślony) | - | - |
| 3.16 | pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 3.17 | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 3.18 | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 3.19 | informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy | TAK | |
| 3.20 | Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, | TAK | |
| 3.21 | Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy, | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 3.22 | (skreślony) | - | - |
| 3.23 | Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | TAK | |

| | | | |
|-----|---|---|---|
| 4 | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta. | TAK | W przyszłości Spółka przygotowuje większą treść informacji również w języku angielskim. |
| 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 na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . | TAK z wyłączeniem korzystania z sekcji relacje inwestorskie na www.gpwinfostrefa.pl | Spółka publikuje wszelkie wymagane informacje na własnej stronie korporacyjnej. Emitent nie korzysta z serwisu relacje inwestorskie na www.gpwinfostrefa.pl ze względu na wysokie koszty. |
| 6. | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą. | TAK | |
| 7. | W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę. | TAK | |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | TAK | |
| 9.1 | Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | TAK | |
| 9.2 | informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | NIE | Umowa z AD nie przewiduje możliwości ujawniania wynagrodzenia. |
| 10. | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. | TAK | |
| 11. | Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien | NIE | Spółka nie wyklucza w przyszłości zorganizowania takich spotkań, jeżeli |

| | | | |
|-----|--|-----|--|
| | organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. | | będzie zainteresowanie nimi z strony inwestorów. |
| 12. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 13. | Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 14. | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych. | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 15. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 16. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy. | TAK | Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę. |
| 16. | Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w | NIE | Biorąc pod uwagę informacje zawarte w raportach miesięcznych z informacjami przekazywanymi za pośrednictwem raportów bieżących i okresowych, publikowane przez |

| | | | |
|-----|--|-----|--|
| | <p>ocenie 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. | | <p>Spółkę raporty bieżące i okresowe umożliwiają wszystkim zainteresowanym inwestorom, zapoznanie się z informacjami i zdarzeniami, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową i finansową.</p> <p>Spółka nie wyklucza w przyszłości powrotu do sporządzania i publikowania raportów miesięcznych.</p> |
| 17. | <p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację</p> | TAK | <p>Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.</p> |

Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

W Spółce nie wystąpiły istotne pozycje pozabilansowe w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki w roku obrotowym 2020, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Rok 2020 był dla Spółki – biorąc pod uwagę sytuację w Polsce oraz na świecie wywołaną pandemią Covid-19 – wyjątkowo przychylny.

Kolejny - 6 rok działalności Spółki - okazał się być najlepszym w historii pod względem uzyskanych przychodów.

Niewątpliwie na tak dobry rok złożyły się również prace Zarządu, który w połowie roku 2020 doprowadził do połączenia Spółek: Lukardi S.A. oraz Akquinet Polska Sp. z o.o.. Decyzja okazała się być bardzo trafnym posunięciem, ponieważ w czwartym kwartale roku 2020, Spółka odnotowała znaczący wzrost przychodów w stosunku do roku 2019.

Warto również podkreślić, iż - w odróżnieniu od lat poprzednich - Lukardi S.A. działa jako Grupa Kapitałowa, opierając się również o działanie poniższych Spółek:

- Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o.: prowadzącej działalność w zakresie realizacji projektów IT -- głównie w oparciu o ekspertów i specjalistów zewnętrznych, oferując różne modele współpracy z Klientami - w tym Body i Team Leasing;

- Rekruteo.com: budującej specjalizowaną, wieloaspektową - chmurową platformę wspierającą procesy związane z rozwojem i pozyskiwaniem talentów, przy współpracy z Brave Venture Capital Sp. z o.o.;

- AQ Solutions Kft: z siedzibą w Budapeszcie, prowadzącą działalność w zakresie budowy własnych rozwiązań oferowanych w modelu chmurowym, a dedykowanych głównie do obsługi procesów rozliczeń finansowych w firmach średniej wielkości.

Podjęte już w 2020 roku działania Zarządu Spółki Lukardi, zmierzają do doprowadzenia w najbliższym czasie do konsolidacji wyżej wymienionych Spółek, co w naszej ocenie przełoży się na wzrost efektywności i skali biznesu.

Niezależnie - Zarząd wspólnie z partnerami biznesowymi - podejmuje aktywne kroki, mające na celu inwestowanie w nowe przedsięwzięcia typu Start-up.

Poza wyżej wymienionymi aktywnościami, Spółka z powodzeniem kontynuowała współpracę z dotychczasowymi Klientami - zarówno Lukardi, jak i Akquinet Polska.

Dzięki zaangażowaniu Zarządu i całego Zespołu, udało się również rozszerzyć portfolio naszych klientów i partnerów biznesowych.

W roku 2020 nie straciliśmy żadnego stałego zlecenia, a tylko w jednym przypadku zrezygnowano z zakupu oferowanego przez nas oprogramowania - wskutek zakończenia działalności przez Klienta.

Należy podkreślić, iż w roku 2020 odnotowaliśmy znaczący wzrost poziomu przychodów Spółki generowanych przez kontrakty zagraniczne, jak również produkcję dedykowanego oprogramowania.

Pozostałe informacje dotyczące zdarzeń mających istotny wpływ na działalność Spółki w roku obrotowym 2020 zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2020. Szczegółowy opis ww. zdarzeń został ujęty w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Poznań, dn. 01 czerwca 2021 r.