

RAPORT KWARTALNY LUKARDI S.A.

ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU



WARSZAWA

RAPORT KWARTALNY



LUKARDI

1. Spis treści.

1. Spis treści.	3
2. Wprowadzenie.	4
2.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2020 roku.	4
3. Podstawowe informacje o spółce.	5
3.1 Dane spółki.	5
3.2 Usługi spółki.	5
3.3 Zarząd.	6
3.4 Rada Nadzorcza.	6
4. Kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 roku.	7
4.1 Dane finansowe z bilansu.	7
4.2 Dane finansowe z rachunku zysków i strat.	8
4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym.	9
4.4 Rachunek przepływów pieniężnych.	10
4.5 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego.	13
4.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych.	14

2. Wprowadzenie.

2.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2020 roku.

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za I kwartał 2020 roku i obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330).

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

3. Podstawowe informacje o spółce.

3.1 Dane spółki.

Nazwa (firma):	Lukardi S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	03-464 Warszawa, pl. gen. J. Hallera 5 lok. 14A
Numer KRS:	0000545448
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	360098885
NIP:	5213683072
Telefon:	22 25 71 000
Fax:	22 25 71 001
Poczta elektroniczna:	office@lukardi.com
Strona internetowa:	www.lukardi.com

3.2 Usługi spółki.

Spółka Lukardi S.A. świadczy usługi wsparcia w zakresie systemu firmy SAP. Usługi świadczone przez Spółkę to m.in.:

- Bodyleasing: wynajem doświadczonych specjalistów IT do realizacji projektów.
- Teamleasing: wynajem zespołu konsultantów IT do realizacji projektów.
- Dostawa i optymalizacja licencji SAP: dostarczanie i dopasowywanie licencji SAP do profilu działalności klienta.

- Obsługa procesów SAP dla BPO/SSC: outsourcing usług IT.
- SAP Cloud 4 Customer (C4C): wdrażanie innowacyjnego systemu SAP do zarządzania relacjami z klientami w chmurze.
- Hosting systemów SAP: utrzymanie systemu SAP na czas wdrożenia lub przez cały okres użytkowania systemu.
- Consulting service: prace doradcze i wdrożeniowe w zakresie technologii SAP ukierunkowane na poprawę efektywności procesów biznesowych klienta i umiejętne wprowadzanie zmiany polegającej na uruchamianiu najnowszych technologii do wsparcia kluczowych obszarów działalności.

3.3 Zarząd.

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Prezes Zarządu	Krzysztof Luty
Członek Zarządu	Jacek Karnat

Kadencja Zarządu upływa w 2021 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2020.

3.4 Rada Nadzorcza.

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego raportu (15.05.2020 r.):

Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Szadkowski
Członek Rady Nadzorczej	Wojciech Ryguła
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Robert Lange
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2021 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2020.

4. Kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 roku.

4.1 Bilans.

Tytuł (w PLN)	31.03.2019	31.03.2020
A. Aktywa trwałe	42 703,08	44 561,50
I. Wartości niematerialne i prawne	42 703,08	30 200,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	42 703,08	30 200,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 361,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 361,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	923 229,87	615 552,10
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	701 976,09	544 539,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	39,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	39,87
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	701 976,09	544 499,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	681 440,47	379 101,35
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 787,56	136 607,17
c) inne	15 748,06	28 791,30
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	86 517,43	66 291,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 517,43	66 291,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	22 400,00	24 800,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64 117,43	41 491,43
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 736,35	4 720,98
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	965 932,95	660 113,60

Tytuł (w PLN)	31.03.2019	31.03.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	120 611,09	-507 503,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	666 000,00	666 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-394 250,10	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-314 339,34	-1 038 646,86
VI. Zysk (strata) netto	163 200,53	-134 856,75
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	845 321,86	1 167 617,21
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	16 396,05
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	16 396,05
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	833 321,86	1 151 221,16
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 789,79	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	1 789,79	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	831 532,07	1 151 221,16
a) kredyty i pożyczki	2 254,20	2 204,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	697 771,22	1 098 566,48
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	5 524,67	4 356,58
h) z tytułu wynagrodzeń	11 143,27	11 558,42
i) inne	114 838,71	34 535,29
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	0,00
Pasywa razem	965 932,95	660 113,60

4.2 Rachunek zysków i strat.

(w PLN)	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	602 265,92	121 875,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	602 265,92	121 875,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	438 881,73	258 649,53
I. Amortyzacja	3 125,76	3 125,76
II. Zużycie materiałów i energii	6 371,68	0,00
III. Usługi obce	355 807,76	171 990,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 817,59	1 713,46
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	64 743,90	72 543,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 801,56	3 137,35

- emerytalne	0,00	0,00
VII. Podróże służbowe	5 011,51	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	201,97	6 138,36
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	168 892,19	-136 774,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 917,78
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	168 892,19	-134 856,75
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	183,66	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	163 200,53	-134 856,75
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	163 200,53	-134 856,75

4.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w PLN)	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	286 407,92	-372 646,86
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	286 407,92	-372 646,86
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	666 000,00	666 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	666 000,00	666 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-394 250,10	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych śr. trwałych	0,00	0,00
–przeniesienie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– przeniesienia straty z roku poprzedniego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-394 250,10	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
–przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00

– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	972 575,14
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	972 575,14
a) zwiększenie z tytułu	314 339,34	66 071,72
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	66 071,72
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– przeniesienie straty z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	314 339,34	1 038 646,86
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-314 339,34	-1 038 646,86
6. Wynik netto	163 200,53	-134 856,75
a) zysk netto	163 200,53	0,00
b) strata netto	0,00	-134 856,75
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	120 611,09	-507 503,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

4.4 Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w PLN)	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	163 200,53	-134 856,75
II. Korekty razem	-195 665,75	132 288,34
1. Amortyzacja	3 125,76	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	3 125,76
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-192 345,18	102 075,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 783,43	25 529,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 337,10	1 557,06
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-32 465,22	-2 568,41
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	0,00

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-32 465,12	-2 568,41
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-32 465,22	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	118 982,65	44 059,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	86 517,43	41 491,43
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

4.5 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami prawa oraz zgodnie z polityką rachunkowości Spółki. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu raportu kwartalnego spełniają wymogi zasady ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w przyszłości.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości z wyjątkiem prezentacji wcześniejszych danych finansowych. Wyniki finansowe Emitenta w I kwartale 2020 roku w niniejszym raporcie okresowym prezentowane są jako wyniki finansowe jednostki.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług IT, a do kosztów wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania.

Bilans sporządza się metoda pełną. Należności krótkoterminowe prezentowane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa ich zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, które będą wykonane w następnych okresach sprawozdawczych.

W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej. Zobowiązania w ciągu roku ujmowane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

4.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych.

Zarząd Spółki przedstawia poniżej omówienie wyników finansowych za okres pierwszego kwartału 2020 roku.

W I kwartale 2020 r. przychody netto Spółki wyniosły 121,88 tys. zł i były o 79,7% niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Strata netto za I kw. 2020 r. wyniosła 134,86 tys. zł względem 163,2 tys. zł zysku netto w tym samym okresie ubiegłego roku. Strata w pierwszym kwartale 2020 roku wynika z konsekwentnej realizacji zamierzeń Zarządu Spółki. Spółka w minionych dwóch kwartałach dokonała dużego wysiłku, mającego na celu dalsze zwiększenie przychodów ze sprzedaży i zysków. Zostały poniesione nakłady na rozbudowę działu sprzedaży i marketingu. Są to świadomie podjęte działania, które spowodowały zwiększenie kosztów stałych. Ich efekty będą widoczne w kolejnych kwartałach.

Rezerwa na poczet podatku dochodowego wynika z tytułu rozpoznania przychodów dotyczących roku 2019, a zafakturowanych w roku 2020.

Wzrost zobowiązań wynika z bilansowego rozpoznania rezerw na koszty dotyczące roku 2019, a zafakturowanych w roku 2020, w szczególności usług informatycznych i programistycznych oraz usług doradczych.

W 2020 roku Zarząd Spółki planuje prace rozwojowe mające na celu ujednoczenie produktów, a w konsekwencji zwiększenie efektywności sprzedażowej, co pozwoli na poprawę wyników w kolejnych kwartałach. Zarząd pracuje nad nową strategią Spółki.

4.7 Informacja dotycząca prognoz.

Spółka nie sporządziła i nie publikowała prognoz finansowych na 2020 rok.

4.8 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Emitent nie tworzył grupy kapitałowej na dzień 15.05.2020 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego (15.05.2020 r.) wyniki finansowe Emitenta nie są objęte konsolidacją a wyniki finansowe prezentowane są jako dane jednostki.

4.9 Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki.

Miesiąc styczeń był miesiącem kończącym projekty z 2019 roku (poprawki projektowe). Miesiąc luty i marzec to syndrom koronowirusa i przesuwanie u klientów już przesuniętych projektów (IV kwartał 2019). Rynek klienta ograniczył się do minimum stawiając na serwisy i bezpieczeństwo systemów informatycznych. W tym też Spółka widzi szanse ponieważ jeden z produktów oferowany przez Spółkę dotyczy bezpieczeństwa systemu ERP – SAP. Obecnie Spółka odbudowuje portfel zleceń. Systematycznie uzupełniany portfel zamówień pozwoli na dalszy, stabilny rozwój.

Spółka kontynuuje prace związane z procesem połączenia Spółki ze spółką akquinet Polska Sp. z o.o.

W dniu 8 maja 2020 r. Spółka opublikowała pierwsze zawiadomienie akcjonariuszy o połączeniu Lukardi S.A. ze spółką akquinet Polska Sp. z o.o. Jednocześnie tego samego dnia Spółka zwołała na 8 czerwca 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które będzie m.in. głosowało uchwałę o połączeniu Lukardi S.A. ze spółką akquinet Polska Sp. z o.o.

4.10 Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

W I kwartale 2020 roku Emitent realizował podstawową działalność operacyjną, jednocześnie monitorując rozpoczęte przetargi oraz cały rynek usług typu „body leasingowych” dotyczących dostarczania własnym klientom zewnętrznych specjalistów IT.

4.11 Struktura akcjonariatu.

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu (15.05.2020 r.) co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu (zgodnie z informacjami uzyskanymi przez Emitenta):

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o.	2 744 000	41,20%	5 488 000	44,77%
Krzysztof Luty wraz z Akquinet Polska Sp. z o.o.	1 356 872	20,37%	2 713 744	22,13%
Jacek Karnat	1 331 128	19,99%	2 662 256	21,71%
Pozostali	1 228 000	18,44%	1 396 000	11,39%
Razem	6 660 000	100,00%	11 910 000	100,00%

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 6.660.000 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

1.000.000 sztuk - akcje na okaziciela serii A;

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

350.000 sztuk - akcje na okaziciela powstałe w wyniku zamiany akcji imiennych, uprzywilejowanych serii B (Spółka jest w trakcie procesu zmian zapisów w KRS zgodnie z uchwałą nr 7 NWZ Emitenta z dnia 24 kwietnia 2018 r.).

60.000 sztuk - akcje na okaziciela serii C.

Łączna wartość nominalna kapitału zakładowego wynosi 666.000;- (sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych).

4.12 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31 marca 2020 roku liczba osób zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 1.

4.13 Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne dane finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę. Odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta.

Zarząd Spółki:

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Jacek Karnat – Członek Zarządu

Warszawa, dnia 15 maja 2020 roku (raport wg stanu na 15.05.2020 r.)