

**LUKARDI**

**SKONSOLIDOWANY  
RAPORT KWARTALNY  
LUKARDI S.A.**

**ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**



Autoryzowany Doradca

**WARSZAWA**

**17 maja 2021 roku**

# 1. Spis treści

<b>1. Spis treści</b> .....	<b>2</b>
<b>2. Wprowadzenie</b> .....	<b>3</b>
2.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2020 roku. ....	3
<b>3. Podstawowe informacje o spółce</b> .....	<b>4</b>
3.1 Dane spółki .....	4
3.2 Usługi spółki .....	4
3.3 Zarząd .....	5
3.4 Rada Nadzorcza .....	5
<b>4. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku</b> .....	<b>6</b>
4.1 Skonsolidowany bilans GK Lukardi S.A. ....	6
4.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi S.A. ....	9
4.3 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi S.A. ....	11
4.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi S.A. ....	15
<b>5. Kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku</b> .....	<b>17</b>
5.1 Bilans Lukardi S.A. ....	17
5.2 Rachunek zysków i strat Lukardi S.A. ....	21
5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi S.A. ....	22
5.4 Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi S.A. ....	25
5.5 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego. ....	28
5.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych. ....	29
5.7 Informacja dotycząca prognoz .....	29
5.8 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji. ....	29
5.9 Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki .....	30
5.10 Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności. ....	31
5.11 Struktura akcjonariatu. ....	32
5.12 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w spółce w przeliczeniu na pełne etaty. ....	32
5.13 Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego. ....	33

## 2. Wprowadzenie

### 2.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III 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 Grupy Kapitałowej Lukardi S.A. za III kwartał 2020 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2020 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2019 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2020 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 2019 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za III kwartał 2020 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2020 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2019 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2020 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 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

<b>Nazwa (firma):</b>	Lukardi S.A.
<b>Kraj:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Poznań
<b>Adres siedziby:</b>	60-275 Poznań, ul. Tęczowa 3
<b>Numer KRS:</b>	0000545448
<b>Oznaczenie Sądu:</b>	Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>REGON:</b>	360098885
<b>NIP:</b>	5213683072
<b>Telefon:</b>	22 25 71 000
<b>Fax:</b>	22 25 71 001
<b>Poczta elektroniczna:</b>	<a href="mailto:office@lukardi.com">office@lukardi.com</a>
<b>Strona internetowa:</b>	<a href="http://www.lukardi.com">www.lukardi.com</a>

### 3.2 Usługi spółki

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

- Bezpieczeństwo danych w środowisku SAP
- Wynajem doświadczonych specjalistów IT do realizacji projektów.
- Sprzedaż licencji SAP – srebrny partner SAP.
- Digitalizacja i archiwizacja dokumentów w oparciu o technologię firmy Opentext – status srebrnego partnera

- Konsulting: 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

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:

**Członek Rady Nadzorczej** Tomasz Szadkowski

**Członek Rady Nadzorczej** Bernhardt Friedl od 8.06.2020r.

**Członek Rady Nadzorczej** Jacek Chudziński

**Członek Rady Nadzorczej** Tomasz Kopczyński

**Członek Rady Nadzorczej** Paweł Turno od 8.06.2020r.

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

## 4. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku

### 4.1 Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA

Pozycja	Wartość na dzień 30/09/2019 *	Wartość na dzień 30/09/2020
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	39 817,47	3 229 409,92
I. Wartości niematerialne i prawne	36 451,56	2 745 019,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	2 711 221,44
3. Inne wartości niematerialne i prawne	36 451,56	33 797,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	94 204,98
1. Środki trwałe	0,00	94 204,98
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	92 983,30
e) inne środki trwałe	0,00	1 221,68
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	375 824,22
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	85 500,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	290 324,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	290 324,22
- udziały lub akcje	0,00	290 324,22
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 365,91	14 361,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 361,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 365,91	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 343 970,72	2 127 207,71
I. Zapasy	0,00	38 571,81
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	28 853,48
3. Produkty gotowe	0,00	9 718,33
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 094 745,58	1 544 878,32
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	6 957,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	6 957,82
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 094 795,58	1 537 920,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	886 449,37	1 405 238,41
- do 12 miesięcy	886 449,37	1 405 238,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	79 489,50	53 210,90
c) inne	128 806,71	79 471,19
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 034,91	533 448,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 034,91	533 448,80
a) w jednostkach powiązanych	23 600,00	59 556,31
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	23 600,00	59 556,31
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 434,91	473 892,49

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 434,91	473 892,49
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184 140,23	10 308,79
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 383 788,19	5 356 617,63

PASywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	248 967,73	3 083 160,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	666 000,00	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-680 131,40	-1 274 306,36
VI. Zysk (strata) netto	263 099,13	-30 293,54
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 134 820,46	2 273 457,53
I. Rezerwy na zobowiązania	20 529,00	832,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 529,00	832,65
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	55 599,61
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	55 599,61
a) kredyty i pożyczki	0,00	55 599,61
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	1 114 291,46	2 177 115,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00



- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 114 291,46	2 177 115,56
a) kredyty i pożyczki	4 533,79	334 757,57
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:	1 037 799,68	1 557 621,10
- do 12 miesięcy	1 037 799,68	1 557 621,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	4 472,58	175 028,94
h) z tytułu wynagrodzeń	26 143,27	75 217,98
i) inne	41 342,14	34 489,97
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	39 909,71
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	39 909,71
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 383 788,19	5 356 617,63

\* w 2019 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

## 4.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA

Pozycja	01/01/2020-30/09/2020	01/01/2019-30/09/2019 *	01/07/2020-30/09/2020	01/07/2019-30/09/2019 *
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 946 842,90	2 158 243,06	1 520 140,90	861 626,30
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 886 142,90	2 158 243,06	1 508 065,90	861 626,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60 700,00	0,00	12 075,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 020 792,33	1 894 680,50	1 433 595,38	822 075,33
I. Amortyzacja	116 720,59	9 377,28	110 469,07	3 125,76
II. Zużycie materiałów i energii	8 047,86	12 568,38	8 047,86	3 047,09

III. Usługi obce	1 236 320,84	1 639 233,34	845 963,25	730 995,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 344,72	12 137,51	26 396,28	8 825,17
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	508 360,81	194 231,70	381 505,01	64 743,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	51 629,38	5 404,68	47 425,33	1 801,56
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 567,43	21 727,61	10 112,88	9 536,58
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 800,70	0,00	3 675,70	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-73 949,43	263 562,56	86 545,52	39 550,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 764,25	0,00	37 258,35	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 862,17	0,00	8 862,17	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	39 902,08	0,00	28 396,18	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 078,49	180,00	16 078,43	180,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 634,01	0,00	11 634,01	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 444,48	180,00	4 444,42	180,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-41 263,67	263 382,56	107 725,44	39 370,97
G. Przychody finansowe	6 247,62	0,00	6 247,62	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 819,68	0,00	1 819,68	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	4 427,94	0,00	4 427,94	0,00
H. Koszty finansowe	3 894,30	283,43	3 894,30	99,77
I. Odsetki, w tym:	1 042,31	0,00	1 042,31	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 851,99	283,43	2 851,99	99,77
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-6 686,38	0,00	-6 686,38	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-45 596,73	263 099,13	103 392,38	39 271,20
J. Podatek dochodowy	-15 303,19	0,00	-12 797,14	0,00

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-30 293,54	263 099,13	116 189,52	39 271,20

\*w 2019 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

### 4.3 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi SA

	01/01/2020-30/09/2020	01/01/2019-30/09/2019 *	01/07/2020-30/09/2020	01/07/2019-30/09/2019 *
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>36 246,87</b>	<b>-519 129,92</b>	<b>209 696,53</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>36 246,87</b>	<b>-519 129,92</b>	<b>209 696,53</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>666 000,00</b>	<b>666 000,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>666 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	3 721 760,00	0,00	3 721 760,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>666 000,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>666 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00

– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– połączenia ze spółką Akquinet metodą nabycia udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00

– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisja akcji serii D, nie zaewidencjonowana w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00

– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>394 250,10</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>680 131,40</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>394 250,10</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>680 131,40</b>
a) zwiększenie z tytułu	-301 731,21	0,00	-448 214,28	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-66 071,72	285 881,30	-163 106,65	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym	-235 659,49	0,00	-285 107,63	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 274 306,35</b>	<b>680 131,40</b>	<b>-1 420 749,42</b>	<b>680 131,40</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-1 274 306,35</b>	<b>-680 131,40</b>	<b>-1 420 749,42</b>	<b>-680 131,40</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-30 293,54</b>	<b>263 099,13</b>	<b>116 189,52</b>	<b>39 271,00</b>
a) zysk netto	-30 293,54	263 099,13	116 189,52	39 271,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 083 160,11</b>	<b>248 967,73</b>	<b>3 083 200,10</b>	<b>248 967,73</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*w 2019 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

## 4.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA

	01/01/2020- 30/09/2020	01/01/2019- 30/09/2019 *	01/07/2020- 30/09/2020	01/07/2019- 30/09/2019 *
A.I. Zysk/strata netto	-30 293,54	263 099,13	116 189,52	0,00
A.II. Korekty razem	-164 550,39	-319 288,95	-147 844,95	39 271,20
Amortyzacja	116 720,59	9 377,28	110 469,07	-30 292,05
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	16 377,16	0,00	16 377,16	3 125,76
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	-15 563,40	0,00
Zmiana stanu rezerw	-15 563,40	0,00		0,00
Zmiana stanu zapasów	-38 571,81	0,00	9 553,19	0,00
Zmiana stanu należności	-898 263,02	-588 830,83	-943 958,70	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	718 871,13	446 981,38	672 955,35	-386 810,57
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	35 878,96	-186 816,78	102 322,38	471 007,74
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	-117 614,98
Inne korekty - umorzenie kapitału	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-194 843,93	-56 189,82	-31 655,43	8 979,15
B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	55 599,61	0,00	55 599,61	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	55 599,61	0,00	55 599,61	0,00
B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-2 862 216,46	0,00	-2 995 408,56	0,00

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 862 216,46	0,00	-2 995 408,56	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III. środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 806 616,85	0,00	-2 939 808,95	0,00
C.I. Wpływy z działalności finansowej	3 782 767,68	0,00	3 694 564,50	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 426 100,50	0,00	3 426 100,50	0,00
Kredyty i pożyczki	356 667,18	0,00	268 464,00	0,00
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	-351 474,25	0,00	-325 080,53	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	-24 114,00	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	-2 279,72	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	-325 080,53	0,00	-325 080,53	0,00
C.III. środki pieniężne netto z działalności finansowej	3 431 293,43	0,00	3 369 483,97	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych	429 832,65	-56 189,82	398 019,59	8 979,15
Środki pieniężne na początek okresu	44 059,84	118 224,73	75 872,90	53 055,76
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	429 832,65	-56 189,82	398 019,59	8 979,15
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
przepływy pieniężne netto	429 832,65	-56 189,82	398 019,59	8 979,15
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	473 892,49	62 034,91	473 892,49	62 034,91
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

\*w 2019 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej



## 5. Kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku

### 5.1 Bilans Lukardi SA

Tytuł (w PLN)	30.09.2019	30.09.2020
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	39 817,47	3 266 869,73
I. Wartości niematerialne i prawne	36 451,56	2 777 014,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	2 754 641,84
3. Inne wartości niematerialne i prawne	36 451,56	22 372,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	92 983,30
1. Środki trwałe	0,00	92 983,30
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	92 983,30
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	382 510,60
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	85 500,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	297 010,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	297 010,60
- udziały lub akcje	0,00	297 010,60
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 365,91	14 361,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 361,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 365,91	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 343 970,72	2 038 927,28
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	0,00	1 503 495,93
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	6 957,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	6 957,82
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 094 795,58	1 496 538,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	886 499,37	1 367 015,40
- do 12 miesięcy	886 499,37	1 367 015,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	79 489,50	50 051,52
c) inne	128 806,71	79 471,19
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 034,91	526 565,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 034,91	526 565,34
a) w jednostkach powiązanych	0,00	59 556,31
- udziały lub akcje	0,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	59 556,31
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	23 600,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	23 600,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 434,91	467 009,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 434,91	467 009,03
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 140,23	8 866,01
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 383 788,19</b>	<b>5 305 797,01</b>

Tytuł (w PLN)	30.09.2019	30.09.2020
<b>PASYWA</b>		
A. Kapitał (fundusz) własny	248 967,73	3 148 394,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	666 000,00	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-680 131,40	-1 274 306,36
VI. Zysk (strata) netto	263 099,13	34 941,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1 134 820,46	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 529,00	2 157 402,25
I. Rezerwy na zobowiązania	20 529,00	832,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	832,65
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	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	1 114 291,46	2 156 569,60
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 114 291,46	2 156 569,60
a) kredyty i pożyczki	4 533,79	334 757,57
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:	1 037 799,68	1 557 230,84
- do 12 miesięcy	1 037 799,68	1 557 230,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	4 472,58	155 538,13
h) z tytułu wynagrodzeń	26 143,27	74 553,09
i) inne	41 342,14	34 489,97
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 383 788,19</b>	<b>5 305 797,01</b>

## 5.2 Rachunek zysków i strat Lukardi SA

(w PLN)	01/01/2020-30/09/2020	01.01.2019-30.09.2019	01/07/2020-30/09/2020	01/07/2019-30/09/2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 819 073,83	2 158 243,06	1 392 371,83	861 626,30
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 758 373,83	2 158 243,06	1 380 296,83	861 626,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60 700,00	0,00	12 075,00	0,00

B. Koszty działalności operacyjnej	1 836 457,89	1 894 680,50	1 249 260,94	822 075,33
I. Amortyzacja	107 516,92	9 377,28	101 265,40	3 125,76
II. Zużycie materiałów i energii	5 728,12	12 568,38	5 728,12	3 047,09
III. Usługi obce	1 106 812,89	1 639 233,34	716 455,30	730 995,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28 433,25	12 137,51	24 484,81	8 825,17
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	481 564,51	194 231,70	354 708,71	64 743,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	37 034,07	5 404,68	32 830,02	1 801,56
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 567,43	21 727,61	10 112,88	9 536,58
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 800,70	0,00	3 675,70	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-17 384,06	263 562,56	143 110,89	39 550,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 901,19	0,00	28 395,29	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	39 901,19	0,00	28 395,29	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 444,32	180,00	4 444,26	180,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 444,32	180,00	4 444,26	180,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 072,81	263 382,56	167 061,92	39 370,97
G. Przychody finansowe	1 819,67	0,00	1 819,67	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 819,67	0,00	1 819,67	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	514,76	283,43	514,76	99,77
I. Odsetki, w tym:	514,49	0,00	514,49	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,27	283,43	0,27	99,77
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 377,72	263 099,13	168 366,83	39 271,20
J. Podatek dochodowy	-15 563,40	0,00	-13 057,35	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	34 941,12	263 099,13	181 424,18	39 271,20

### 5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA

	01/01/2020- 30/09/2020	01/01/2019- 30/09/2019	01/07/2020- 30/09/2020	01/07/2019- 30/09/2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>36 246,87</b>	<b>-519 129,92</b>	<b>209 696,53</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>36 246,87</b>	<b>-519 129,92</b>	<b>209 696,53</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>666 000,00</b>	<b>666 000,00</b>	<b>666 000,00</b>	<b>666 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	3 721 760,00	0,00	3 721 760,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>666 000,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>666 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– połączenia ze spółką Akquinet metodą nabycia udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00

– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji serii D, nie zaewidencjonowana w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00

– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 038 646,86</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>394 250,10</b>	<b>-1 038 646,86</b>	<b>680 131,40</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>394 250,10</b>	<b>-1 038 646,86</b>	<b>680 131,40</b>
a) zwiększenie z tytułu	-301 731,21	0,00	-382 142,56	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-66 071,72	285 881,30	-146 483,06	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym	-235 659,49	0,00	-235 659,50	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00



– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 274 306,35</b>	<b>680 131,40</b>	<b>-1 420 789,42</b>	<b>680 131,40</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-1 274 306,35</b>	<b>-680 131,40</b>	<b>-1 420 789,42</b>	<b>-680 131,40</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>34 941,12</b>	<b>263 099,13</b>	<b>181 424,18</b>	<b>39 271,00</b>
a) zysk netto	34 941,12	263 099,13	181 424,18	39 271,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 148 394,77</b>	<b>248 967,73</b>	<b>3 148 394,76</b>	<b>248 967,73</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 5.4 Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA

	01/01/2020- 30/09/2020	01/01/2019- 30/09/2019	01/07/2020- 30/09/2020	01/07/2019- 30/09/2017
A.I. Zysk/strata netto	34 941,12	263 099,13	-16 703,14	0,00
A.II. Korekty razem	-22 189,61	-319 288,95	-67 207,19	39 271,20
Amortyzacja	107 516,92	9 377,28	104 391,16	-30 292,05
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	3 125,76
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	-15 563,40	0,00	-15 563,40	0,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	48 125,00	0,00
Zmiana stanu należności	-856 880,23	-588 830,83	-902 576,11	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	685 325,07	446 981,38	574 560,71	-386 810,57
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 587,97	-186 816,78	63 855,45	471 007,74
Inne korekty	160 000,00	0,00	160 000,00	-117 614,98
Inne korekty - umorzenie kapitału	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 751,51	-56 189,82	-83 910,33	8 979,15
B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-3 362 655,70	0,00	-3 362 655,70	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3 029 688,79	0,00	-3 029 688,79	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-297 010,60	0,00	-297 010,60	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	-35 956,31	0,00	-35 956,31	0,00
B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 362 655,70	0,00	-3 362 655,70	0,00
C.I. Wpływy z działalności finansowej	3 799 547,10	0,00	3 799 547,10	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 426 100,50	0,00	3 426 100,50	0,00
Kredyty i pożyczki	373 446,60	0,00	373 446,60	0,00
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	-26 693,72	0,00	38 154,86	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	-24 414,00	0,00	40 434,58	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	-2 279,72	0,00	-2 279,72	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	3 772 853,38	0,00	3 837 701,96	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	422 949,19	-56 189,82	391 135,93	8 979,15
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	44 059,84	118 224,73	75 872,90	53 055,76
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	422 949,19	-56 189,82	391 135,93	8 979,15
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,20	0,00
przepływy pieniężne netto	422 949,19	-56 189,82	391 136,13	8 979,15
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	467 009,03	62 034,91	467 009,03	62 034,91
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 5.5 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 wariancie 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.

## 5.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych

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

Biorąc pod uwagę zmiany kapitałowe i przekształcenia trudno przeprowadzić analizę porównawczą do poprzednich okresów. W ubiegłym roku i w dwóch pierwszych kwartałach bieżącego roku spółka Lukardi S.A. i akquinet Polska Sp. z o.o. funkcjonowały odrębnie. W kwartale 3 bieżącego roku Spółka raportuje parametry biznesów połączonych.

Dla pełnego obrazu niezbędne będzie uchwycenie całego roku 2020 lub budowanie symulacji i porównań obrazujących przyjęte założenia.

Mając nadzieję, że przedstawione informacje okażą się przydatne do pogłębionych analiz, Zarząd Spółki pragnie zwrócić uwagę na następujące fakty dotyczące kondycji i operacji Lukardi S.A. w ubiegłym kwartale:

- Spółka odnotowała ponad 60% wyższe przychody niż w 3 kwartale ubiegłego roku
- wynik kwartału netto jest 4,5-krotnie wyższy wobec analogicznego okresu w roku ubiegłym
- biorąc pod uwagę połączone aktywa obu spółek był to kolejny kwartał tego roku z wyższymi niż w roku ubiegłym przychodami i dodatnią rentownością niż w roku ubiegłym.

Analizując powyższe należy podkreślić, że blisko 60% przychodów w roku 2020 uzyskano ze sprzedaży usług z czego zdecydowaną większość stanowią usługi własne. Równocześnie, w związku z rozwojem portfolio usług i planując realizację nowych projektów Spółka utrzymuje lub nieznacznie zwiększa zatrudnienie. Trend ten stanowi pozytywny prognostyk biorąc pod uwagę rozwój w szczególnie wymagających czasach.

O ile trendy utrzymają się a mimo kryzysu spowodowanego pandemią kwartał 4 pozwoli na realizację wysokich przychodów Spółka ma szansę na osiągnięcie najlepszych wyników w swojej historii.

## 5.7 Informacja dotycząca prognoz

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

## 5.8 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Emitent tworzy grupę kapitałową w skład której wchodzi następujące spółki:

1. **Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. – Polska – spółka stowarzyszona**

Spółka oferuje szeroko pojęty konsulting technologiczny i wdrożenia IT. Spółka dysponuje rozbudowaną bazą specjalistów, kompetentnym zespołem realizującym procesy sourcingu i rekrutacji oraz zarządzania projektami. Dzięki temu współpracuje z Klientami w Polsce i na świecie dostarczając kompetencje niezbędnych do realizacji przedsięwzięć IT w różnych modelach biznesowych i technologiach. Spółka prowadzi projekty wdrożeniowe, tworzy oprogramowanie na zamówienie, realizuje audyty oraz usługi wsparcia dla wybranych systemów w oparciu o zasoby własne, zlokalizowane w obrębie Grupy Kapitałowej czy poprzez wynajem pracowników.

Struktura udziałowców

- Lukardi S.A. - 49,8%
- Krzysztof Luty -22,6%

Konsolidacja metodą praw własności.

## **2. Rekruteo.com Sp. z o.o. – Polska – spółka stowarzyszona**

Spółka tworzy rozbudowane narzędzia wspierające procesy rozwoju kompetencji, sourcingu i rekrutacji. Podstawową motywacją jest poszukiwanie potencjału w obszarach dotąd nie eksploatowanych przez rynek pracy. Trzonem oferowanych rozwiązań jest platforma rekruteo.com, pozwalająca na automatyzację i zarządzanie wieloma aspektami komunikacji w procesie rekrutacji. W ramach współpracy z funduszem Brave VC spółka pozyskała szersze możliwości tworzenia innowacyjnych metod i narzędzi. W ramach silnej integracji z Grupą Kapitałową Spółka wykorzystuje doświadczenia dziedziczone Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. oraz potencjał kompetencji technicznych Lukardi S.A.

Struktura udziałowców:

- Aniołowie Konsultingu – 27%
- Lukardi S.A. – 21%
- Krzysztof Luty – 8%

Konsolidacja metodą praw własności.

## **3. Aq Solutions Kft – Węgry - spółka zależna.**

Spółka zajmuje się tworzeniem własnych aplikacji i wdrożeniami narzędzi Opentext na rynku węgierskim. Wykorzystuje doświadczenia Lukardi S.A. jako wieloletniego Partnera Opentext oraz swój rosnący potencjał realizacyjny. Spółka skupia się na rozwiązaniach chmurowych, które na lokalnym rynku spotykają się z coraz większym zainteresowaniem.

Struktura udziałowców:

Lukardi S.A. – 51%

Metoda konsolidacji pełnej.

## **5.9 Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki**

Okres 3 kwartału upłynął na kontynuacji rozpoczętych wcześniej działań handlowych i projektów wdrożeniowych.

Działania Zarządu Spółki skoncentrowane były wokół porządkowania struktur oraz procedur wymagających uwspólnienia wskutek połączenia Spółek.

W intensywny sposób prowadzono działania pozwalające na ukierunkowanie dalszego rozwoju.

W dniu 13 sierpnia 2020 roku, działając na podstawie §7b Statutu Spółki oraz uchwały nr 4 NWZA Spółki z dnia 24 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 100.000 zł do łącznej kwoty 4.387.760 zł. Podwyższenie nastąpiło w drodze emisji 1.000.000 akcji zwykłych imiennych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł. Zarząd ustalił cenę emisyjną jednej akcji serii D na kwotę 0,52 złotych (słownie: pięćdziesiąt dwa grosze) za zgodą Rady Nadzorczej. Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej poprzez złożenie oferty 1 osobie fizycznej (oferta nabycia 308.326 akcji serii D) oraz spółce Aniołowie Konsultingu Spółka z o.o. – spółka zależna Emitenta (oferta nabycia 691.674 akcji serii D). W dniu 26 listopada 2020 r. Zarząd podjął uchwałę o niedośściu do skutku podwyższenia kapitału zakładowego uchwalonego przez Zarząd uchwałą nr 202007/001 z dnia 13 sierpnia 2020 roku odnośnie emisji 1.000.000 akcji zwykłych imiennych serii D.

W dniu 13 sierpnia 2020 roku zawarł umowę sprzedaży udziałów w spółce zależnej Aniołowie Konsultingu Spółka z o.o. ze spółką Lukardi GmbH (kupującym jest akcjonariusz Lukardi S.A. posiadający 40,50% głosów Emitenta). Przedmiotem umowy sprzedaży są 2 udziały, co stanowi 0,4% kapitału zakładowego spółki zależnej Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. o wartości nominalnej 60 zł każdy. Cena sprzedaży wynosi 20.400 zł i zostanie zapłacona w terminie 60 dni od dnia zawarcia umowy. Po ww. transakcji sprzedaży Lukardi S.A. posiada 49,80% udziałów w kapitale zakładowym spółki Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o.

W dniu 24.07.2020 r. Emitent otrzymał zamówienie od spółek Grupy Azoty S.A. na odnowienie usługi maintenance (usługa opieki autorskiej) dla eksploatowanych przez Grupę Azoty S.A. licencji oprogramowania Opentext na okres najbliższych 12 miesięcy. Wartość zamówienia wynosi 86.995,98 Euro co stanowi równowartość 383.800,16 zł netto.

Spółka Rekruteo.com Sp. z o.o. będąca spółką powiązaną z LUKARDI S.A. podpisała w dniu 3 września 2020 r. Umowę Inwestycyjną z BRAVE SEED FUND sp. z o.o. Fundusz Kapitałowy Warmii i Mazur Alternatywna Spółka Inwestycyjna spółka komandytowa z siedzibą we Wrocławiu. Docelowo ww. Fundusz zamierza dokonać Inwestycji w Spółkę Rekruteo.com Sp. z o.o. poprzez objęcie 20% udziałów w zamian za doinwestowanie ww. Spółki kwotą 2.000.000 zł. Spółka zajmuje się zaawansowanymi narzędziami i usługami dla rekrutacji.

Pan Robert Lange w dniu 27 października 2020 r. złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

## **5.10 Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności**

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

## 5.11 Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu 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
Lukardi GmbH	19 490 976	44,42%	19 490 976	40,50%
Krzysztof Luty	16 408 264	37,40%	16 665 136	34,63%
Pozostali	7 978 360	18,18%	11 971 488	24,87%
<b>Razem</b>	<b>43 877 600</b>	<b>100,00%</b>	<b>48 127 600</b>	<b>100,00%</b>

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

1.000.000 akcji na okaziciela serii A;

5.250.000 akcje imiennych, uprzywilejowanych 2:1 serii B;

350.000 akcji na okaziciela powstałych w wyniku zamiany akcji imiennych, uprzywilejowanych serii B;

60.000 akcji na okaziciela serii C;

38.217.600 akcji na okaziciela serii E.

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

## 5.12 Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2020 roku liczba osób zatrudnionych w Lukardi S.A. w oparciu o umowę o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 11.

W pozostałych podmiotach grupy kapitałowej zatrudnienie na dzień 30 września 2020 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło:

Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. – 2 osoby.

Rekruteo.com. Sp. z o.o. – 0 osób.

Aq solutions Kft – 0 osób.



### **5.13 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

**Warszawa, dnia 17 maja 2021 roku**