

**LUKARDI**

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

**ZA I KWARTAŁ 2021 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 I kwartał 2021 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 I kwartał 2021 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.   | 14        |
| <b>5. Kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku</b>  | <b>16</b> |
| 5.1 Bilans Lukardi S.A.  | 16        |
| 5.2 Rachunek zysków i strat Lukardi S.A.   | 20        |
| 5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi S.A.  | 21        |
| 5.4 Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi S.A.   | 25        |
| 5.5 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego   | 27        |
| 5.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych  | 28        |
| 5.7 Informacja dotycząca prognoz   | 28        |
| 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 | 30        |
| 5.11 Struktura akcjonariatu  | 31        |
| 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  | 32        |

## 2. Wprowadzenie

### 2.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2021 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 I kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za I kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 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,<br>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:

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| <b>Prezes Zarządu</b> | 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:

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| <b>Członek Rady Nadzorczej</b> | Tomasz Szadkowski |
|--------------------------------|-------------------|

|                                |                                 |
|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Członek Rady Nadzorczej</b> | Bernhardt Friedl od 8.06.2020r. |
|--------------------------------|---------------------------------|

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>Członek Rady Nadzorczej</b> | Jacek Chudziński |
|--------------------------------|------------------|

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| <b>Członek Rady Nadzorczej</b> | Tomasz Kopczyński |
|--------------------------------|-------------------|

|                                |                            |
|--------------------------------|----------------------------|
| <b>Członek Rady Nadzorczej</b> | 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 I kwartał 2021 roku

### 4.1 Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA

| Pozycja  | Wartość na dzień 31/03/2021 | Wartość na dzień 31/03/2020* |
|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>AKTYWA</b>  | 6 914 902,18                | 655 520,06                   |
| A. Aktywa trwałe   | 3 236 051,84                | 44 561,50                    |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 2 859 550,07                | 30 200,08                    |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                        | 0,00                         |
| 2. Wartość firmy   | 2 420 761,72                | 0,00                         |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 83 209,29                   | 30 200,08                    |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 355 579,06                  | 0,00                         |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 84 131,50                   | 0,00                         |
| 1. Środki trwałe   | 84 131,50                   | 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   | 83 527,37                   | 0,00                         |
| e) inne środki trwałe  | 604,13                      | 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  | 276 397,85                  | 0,00                         |
| 1. Nieruchomości   | 0,00                        | 0,00                         |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 85 500,00                   | 0,00                         |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 190 897,85                  | 0,00                         |
| a) w jednostkach powiązanych   | 190 897,85                  | 0,00                         |
| - udziały lub akcje  | 190 897,85                  | 0,00                         |
| - 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  | 15 972,42    | 14 361,42  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 15 972,42    | 14 361,42  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00         | 0,00       |
| B. Aktywa obrotowe  | 3 678 850,35 | 610 958,56 |
| I. Zapasy   | 58 828,32    | 0,00       |
| 1. Materiały  | 0,00         | 0,00       |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 29 708,19    | 0,00       |
| 3. Produkty gotowe  | 29 120,12    | 0,00       |
| 4. Towary   | 0,00         | 0,00       |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi   | 0,00         | 0,00       |
| II. Należności krótkoterminowe  | 2 959 813,23 | 539 954,29 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 0,00         | 165,87     |
| 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         | 165,87     |
| 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       |
| - 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  | 2 959 813,23 | 539 788,42 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 2 167 397,92 | 378 078,75 |
| - do 12 miesięcy  | 2 167 397,92 | 378 078,75 |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00         | 0,00       |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 417 599,46   | 136 607,17 |
| c) inne   | 374 815,85   | 25 102,50  |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00         | 0,00       |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   | 469 590,78   | 66 283,35  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 469 590,78   | 66 283,35  |
| a) w jednostkach powiązanych  | 60 756,31    | 24 800,00  |
| - udziały lub akcje   | 0,00         | 0,00       |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00         | 0,00       |
| - udzielone pożyczki  | 60 756,31    | 24 800,00  |
| - 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   | 408 834,47   | 41 483,35  |

|   |              |            |
|---|--------------|------------|
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach        | 408 834,47   | 41 483,35  |
| - 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    | 190 618,02   | 4 720,92   |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00         | 0,00       |
| D. Udziały (akcje) własne                         | 0,00         | 0,00       |
| Aktywa razem                                      | 6 914 902,18 | 655 520,06 |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| PASYWA  | 6 914 902,18  | 655 520,06    |
| A. Kapitał (fundusz) własny   | 2 775 564,84  | -504 997,70   |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 4 387 760,00  | 666 000,00    |
| 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  | -1 373 493,62 | -1 038 646,86 |
| VI. Zysk (strata) netto   | -146 044,61   | -132 350,84   |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                         | -92 656,93    | 0,00          |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 4 139 337,35  | 1 160 517,76  |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 29 179,65     | 13 890,00     |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 29 179,65     | 13 890,00     |
| 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   | 65 284,99     | 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  | 65 284,99     | 0,00          |
| a) kredyty i pożyczki   | 65 284,99     | 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   | 3 740 693,77  | 1 146 627,76  |
| 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  | 3 740 693,77        | 1 146 627,76      |
| a) kredyty i pożyczki  | 241 842,39          | 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:  | 2 470 306,31        | 1 094 890,68      |
| - do 12 miesięcy   | 2 470 306,31        | 1 094 890,68      |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00              |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 2 709,39            | 0,00              |
| f) zobowiązania wekslowe   | 0,00                | 0,00              |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 516 132,76          | 4 356,58          |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 70 381,68           | 11 663,42         |
| i) inne  | 439 321,24          | 33 512,69         |
| 4. Fundusze specjalne  | 0,00                | 0,00              |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 304 178,94          | 0,00              |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00                | 0,00              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 304 178,94          | 0,00              |
| - długoterminowe   | 0,00                | 0,00              |
| - krótkoterminowe  | 255 000,00          | 0,00              |
| <b>Pasywa razem</b>  | <b>6 914 902,18</b> | <b>655 520,06</b> |

\* na dzień 31.03.2020 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

## 4.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA

| Pozycja  | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020 | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020* |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                  | 1 682 720,55              | 121 875,00                | 1 682 720,55              | 121 875,00                 |
| - od jednostek powiązanych   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                       |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 1 679 549,26              | 121 875,00                | 1 679 549,26              | 121 875,00                 |
| 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                                      | 3 171,29                  | 0,00                      | 3 171,29                  | 0,00                       |
| B. Koszty działalności operacyjnej   | 1 811 649,60              | 258 649,61                | 1 811 649,60              | 258 649,61                 |
| I. Amortyzacja   | 155 288,16                | 3 125,76                  | 155 288,16                | 3 125,76                   |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 9 618,05                  | 0,00                      | 9 618,05                  | 0,00                       |

|  |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| III. Usługi obce   | 778 408,06  | 171 990,78  | 778 408,06  | 171 990,78  |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 3 512,15    | 1 713,46    | 3 512,15    | 1 713,46    |
| - podatek akcyzowy   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| V. Wynagrodzenia   | 305 285,00  | 72 543,90   | 305 285,00  | 72 543,90   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 55 886,39   | 3 137,35    | 55 886,39   | 3 137,35    |
| - emerytalne   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| VII. Podróże służbowe  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| VIII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 387 329,67  | 6 138,36    | 387 329,67  | 6 138,36    |
| IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 116 322,12  | 0,00        | 116 322,12  | 0,00        |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)  | -128 929,06 | -136 774,61 | -128 929,06 | -136 774,61 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne  | 48 011,00   | 1 917,78    | 48 011,00   | 1 917,78    |
| 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  | 48 011,00   | 1 917,78    | 48 011,00   | 1 917,78    |
| E. Pozostałe koszty operacyjne   | 254,00      | 0,06        | 254,00      | 0,06        |
| 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  | 254,00      | 0,06        | 254,00      | 0,06        |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)  | -81 172,06  | -134 856,89 | -81 172,06  | -134 856,89 |
| G. Przychody finansowe   | 75 701,92   | 0,00        | 75 701,92   | 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:  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 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        |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| V. Inne  | 75 701,92   | 0,00        | 75 701,92   | 0,00        |
| H. Koszty finansowe  | 5 518,02    | 0,00        | 5 518,02    | 0,00        |
| I. Odsetki, w tym:   | 437,39      | 0,00        | 437,39      | 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   | 5 080,63    | 0,00        | 5 080,63    | 0,00        |
| Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | -106 112,75 | 0,00        | -106 112,75 | 0,00        |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)  | -117 100,91 | -134 856,89 | -117 100,91 | -134 856,89 |
| J. Podatek dochodowy   | 28 943,71   | -2 506,05   | 28 943,71   | -2 506,05   |

|  |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -146 044,61 | -132 350,84 | -146 044,61 | -132 350,84 |

\* na dzień 31.03.2020 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

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

|   | 01/01/2021-31/03/2021 | 01/01/2020-31/03/2020* | 01/01/2021-31/03/2021 | 01/01/2020-31/03/2020* |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>2 964 551,78</b>   | <b>-372 646,86</b>     | <b>2 964 551,78</b>   | <b>-372 646,86</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>2 964 551,78</b>   | <b>-372 646,86</b>     | <b>2 964 551,78</b>   | <b>-372 646,86</b>     |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek 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>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</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                   |
| – wydania udziałów (emisji akcji)   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 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        |

|     |  |                      |             |                      |             |
|-----|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| KRS | – emisji akcji serii D, nie zaewidencjonowana w                                  | 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>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b> | <b>-1 434 306,36</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 – 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>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b> | <b>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b> |
|     | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                 | 972 575,14  | 0,00                 | 972 575,14  |
|     | – korekty błędów   | 60 812,74            | 0,00        | 60 812,74            | 0,00        |
|     | <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>              | <b>-1 373 493,62</b> | <b>0,00</b> | <b>-1 373 493,62</b> | <b>0,00</b> |
|     | a) zwiększenie z tytułu  | 0,00                 | 972 575,14  | 0,00                 | 972 575,14  |
|     | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                               | 0,00                 | 66 071,72   | 0,00                 | 66 071,72   |

|   |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                 | 66 071,72            | 0,00                 | 66 071,72            |
| – koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 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>-1 373 493,62</b> | <b>1 038 646,86</b>  | <b>-1 373 493,62</b> | <b>1 038 646,86</b>  |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>   | <b>-1 373 493,62</b> | <b>-1 038 646,86</b> | <b>-1 373 493,62</b> | <b>-1 038 646,86</b> |
| <b>6. Wynik netto</b>   | <b>-146 044,61</b>   | <b>-132 350,84</b>   | <b>-146 044,61</b>   | <b>-132 350,84</b>   |
| a) zysk netto   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b) strata netto   | -146 044,61          | -132 350,84          | -146 044,61          | -132 350,84          |
| c) odpisy z zysku   | -92 656,93           | 0,00                 | -92 656,93           | 0,00                 |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>2 868 221,77</b>  | <b>-504 997,70</b>   | <b>2 868 221,77</b>  | <b>-504 997,70</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>          |

\* na dzień 31.03.2020 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

#### 4.4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA

|  | 01/01/2021-31/03/2021 | 01/01/2020-31/03/2020* | 01/01/2021-31/03/2021 | 01/01/2020-31/03/2020* |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| A.I. Zysk/strata netto   | -146 044,61           | <b>-132 350,84</b>     | -146 044,61           | <b>-132 350,84</b>     |
| A.II. Korekty razem  | 925 001,72            | <b>129 774,35</b>      | 925 001,72            | <b>129 774,35</b>      |
| Amortyzacja  | 155 288,14            | 0,00                   | 155 288,14            | 0,00                   |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   | 0,00                  | 3 125,76               | 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  | 28 239,00             | 0,00                   | 28 239,00             | 0,00                   |
| Zmiana stanu zapasów   | 9 489,99              | 0,00                   | 9 489,99              | 0,00                   |
| Zmiana stanu należności  | 176 295,02            | 102 075,61             | 176 295,02            | 102 075,61             |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 473 577,90            | 25 529,91              | 473 577,90            | 25 529,91              |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                    | 125 054,01            | 1 557,06               | 125 054,01            | 1 557,06               |

|   |                    |                  |                    |                  |
|---|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Inne korekty  | -42 942,34         | -2 513,99        | -42 942,34         | -2 513,99        |
| Inne korekty - umorzenie kapitału   | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00             |
| <b>A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>   | <b>778 957,11</b>  | <b>-2 576,49</b> | <b>778 957,11</b>  | <b>-2 576,49</b> |
| <b>B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| 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>B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>  | <b>-362 154,50</b> | <b>0,00</b>      | <b>-362 154,50</b> | <b>0,00</b>      |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | -362 154,50        | 0,00             | -362 154,50        | 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>B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>   | <b>-362 154,50</b> | <b>0,00</b>      | <b>-362 154,50</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>C.I. Wpływy z działalności finansowej</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00             |

|   |                   |                  |                   |                  |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Kredyty i pożyczki  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 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                          | -488 100,19       | <b>0,00</b>      | -488 100,19       | <b>0,00</b>      |
| 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  | -488 100,19       | 0,00             | -488 100,19       | 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   | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00             |
| Inne wydatki finansowe  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00             |
| C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej                 | -488 100,19       | <b>0,00</b>      | -488 100,19       | <b>0,00</b>      |
| <b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>                                 | <b>-71 297,58</b> | <b>-2 576,49</b> | <b>-71 297,58</b> | <b>-2 576,49</b> |
| <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                              | <b>480 132,05</b> | <b>44 059,84</b> | <b>480 132,05</b> | <b>44 059,84</b> |
| <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                | <b>-71 297,58</b> | <b>-2 576,49</b> | <b>-71 297,58</b> | <b>-2 576,49</b> |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00             |
| przepływy pieniężne netto   | -71 297,58        | <b>-2 576,49</b> | -71 297,58        | <b>-2 576,49</b> |
| <b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>                         | <b>408 834,47</b> | <b>41 483,35</b> | <b>408 834,47</b> | <b>41 483,35</b> |
| o ograniczonej możliwości dysponowania                                  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00             |

\* na dzień 31.03.2020 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

## 5. Kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku

### 5.1 Bilans Lukardi SA

| Pozycja                                 | Wartość na dzień 31/03/2021 | Wartość na dzień 31/03/2020 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>AKTYWA</b>                           | <b>6 862 492,03</b>         | <b>655 520,06</b>           |
| A. Aktywa trwałe                        | 3 323 389,42                | 44 561,50                   |
| I. Wartości niematerialne i prawne      | 2 841 379,03                | 30 200,08                   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00                        | 0,00                        |
| 2. Wartość firmy                        | 2 469 678,88                | 0,00                        |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 16 121,09                   | 30 200,08                   |



|  |              |            |
|--|--------------|------------|
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 355 579,06   | 0,00       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 83 527,37    | 0,00       |
| 1. Środki trwałe   | 83 527,37    | 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   | 83 527,37    | 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  | 382 510,60   | 0,00       |
| 1. Nieruchomości   | 0,00         | 0,00       |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 85 500,00    | 0,00       |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 297 010,60   | 0,00       |
| a) w jednostkach powiązanych   | 297 010,60   | 0,00       |
| - udziały lub akcje  | 297 010,60   | 0,00       |
| - 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                                       | 15 972,42    | 14 361,42  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 15 972,42    | 14 361,42  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00         | 0,00       |
| B. Aktywa obrotowe   | 3 539 102,61 | 610 958,56 |
| 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  | 2 931 194,52 | 539 954,29 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 0,00         | 165,87     |
| 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         | 165,87     |
| 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       |
| - 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  | 2 931 194,52 | 539 788,42 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 2 140 213,54 | 378 078,75 |
| - do 12 miesięcy  | 2 140 213,54 | 378 078,75 |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00         | 0,00       |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 416 165,13   | 136 607,17 |
| c) inne   | 374 815,85   | 25 102,50  |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00         | 0,00       |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   | 441 215,05   | 66 283,35  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 441 215,05   | 66 283,35  |
| a) w jednostkach powiązanych  | 60 756,31    | 24 800,00  |
| - udziały lub akcje   | 0,00         | 0,00       |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00         | 0,00       |
| - udzielone pożyczki  | 60 756,31    | 24 800,00  |
| - 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   | 380 458,74   | 41 483,35  |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 380 458,74   | 41 483,35  |
| - 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  | 166 693,04   | 4 720,92   |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy   | 0,00         | 0,00       |
| D. Udziały (akcje) własne   | 0,00         | 0,00       |
| Aktywa razem  | 6 862 492,03 | 655 520,06 |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| PASYWA  | 6 862 492,03  | 655 520,06    |
| A. Kapitał (fundusz) własny   | 2 872 426,01  | -504 997,70   |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 4 387 760,00  | 666 000,00    |
| 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  | -1 373 493,62 | -1 038 646,86 |
| VI. Zysk (strata) netto   | -49 183,44    | -132 350,84   |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               | -92 656,93    | 0,00          |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 3 990 066,02  | 1 160 517,76  |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 29 179,65     | 13 890,00     |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 29 179,65     | 13 890,00     |
| 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   | 3 705 886,37  | 1 146 627,76  |
| 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   | 3 705 886,37  | 1 146 627,76  |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| a) kredyty i pożyczki  | 241 842,39   | 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:  | 2 457 362,99 | 1 094 890,68 |
| - do 12 miesięcy   | 2 457 362,99 | 1 094 890,68 |
| - 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 | 497 984,33   | 4 356,58     |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 69 375,42    | 11 663,42    |
| i) inne  | 439 321,24   | 33 512,69    |
| 4. Fundusze specjalne  | 0,00         | 0,00         |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 255 000,00   | 0,00         |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00         | 0,00         |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 255 000,00   | 0,00         |
| - długoterminowe   | 0,00         | 0,00         |
| - krótkoterminowe  | 255 000,00   | 0,00         |
| Pasywa razem   | 6 862 492,03 | 655 520,06   |

\* na dzień 31.03.2020 r. Emitent nie tworzył Grupy Kapitałowej

## 5.2 Rachunek zysków i strat Lukardi SA

| Pozycja  | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020 | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                  | 1 589 245,10              | 121 875,00                | 1 589 245,10              | 121 875,00                |
| - od jednostek powiązanych   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 1 586 073,81              | 121 875,00                | 1 586 073,81              | 121 875,00                |
| 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                                      | 3 171,29                  | 0,00                      | 3 171,29                  | 0,00                      |
| B. Koszty działalności operacyjnej   | 1 729 527,90              | 258 649,61                | 1 729 527,90              | 258 649,61                |
| I. Amortyzacja   | 150 335,22                | 3 125,76                  | 150 335,22                | 3 125,76                  |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 8 585,83                  | 0,00                      | 8 585,83                  | 0,00                      |
| III. Usługi obce   | 734 735,98                | 171 990,78                | 734 735,98                | 171 990,78                |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 2 009,20                  | 1 713,46                  | 2 009,20                  | 1 713,46                  |
| - podatek akcyzowy   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia   | 282 454,73                | 72 543,90                 | 282 454,73                | 72 543,90                 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 47 755,15                 | 3 137,35                  | 47 755,15                 | 3 137,35                  |
| - emerytalne   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VII. Podróże służbowe  | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| VIII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 387 329,67                | 6 138,36                  | 387 329,67                | 6 138,36                  |
| IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 116 322,12                | 0,00                      | 116 322,12                | 0,00                      |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)  | -140 282,80               | -136 774,61               | -140 282,80               | -136 774,61               |
| D. Pozostałe przychody operacyjne  | 48 000,01                 | 1 917,78                  | 48 000,01                 | 1 917,78                  |

|  |            |             |            |             |
|--|------------|-------------|------------|-------------|
| 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                                    | 48 000,01  | 1 917,78    | 48 000,01  | 1 917,78    |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                   | 254,00     | 0,06        | 254,00     | 0,06        |
| 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                                      | 254,00     | 0,06        | 254,00     | 0,06        |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)              | -92 536,79 | -134 856,89 | -92 536,79 | -134 856,89 |
| G. Przychody finansowe   | 75 000,00  | 0,00        | 75 000,00  | 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:  | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 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  | 75 000,00  | 0,00        | 75 000,00  | 0,00        |
| H. Koszty finansowe  | 3 407,65   | 0,00        | 3 407,65   | 0,00        |
| I. Odsetki, w tym:   | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 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   | 3 407,65   | 0,00        | 3 407,65   | 0,00        |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -20 944,44 | -134 856,89 | -20 944,44 | -134 856,89 |
| J. Podatek dochodowy   | 28 239,00  | -2 506,05   | 28 239,00  | -2 506,05   |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00        |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -49 183,44 | -132 350,84 | -49 183,44 | -132 350,84 |

### 5.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA

|   | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020 | 01/01/2021-<br>31/03/2021 | 01/01/2020-<br>31/03/2020 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                | <b>3 084 109,45</b>       | <b>-372 646,86</b>        | <b>3 084 109,45</b>       | <b>-372 646,86</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>3 084 109,45</b>       | <b>-372 646,86</b>        | <b>3 084 109,45</b>       | <b>-372 646,86</b>        |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek 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>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</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              |
| – wydania udziałów (emisji akcji)   | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 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>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b> | <b>-1 434 306,36</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                 |
| – 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                 |
| <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>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b>          | <b>-1 434 306,36</b> | <b>0,00</b>          |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                 | 972 575,14           | 0,00                 | 972 575,14           |
| – korekty błędów  | -162 500,00          | 0,00                 | -162 500,00          | 0,00                 |
| <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | <b>-1 596 806,36</b> | <b>0,00</b>          | <b>-1 596 806,36</b> | <b>0,00</b>          |
| a) zwiększenie z tytułu   | 0,00                 | 972 575,14           | 0,00                 | 972 575,14           |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 0,00                 | 66 071,72            | 0,00                 | 66 071,72            |
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                 | 66 071,72            | 0,00                 | 66 071,72            |
| – koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie z tytułu  | 223 312,74           | 0,00                 | 223 312,74           | 0,00                 |
| – pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku  | 223 312,74           | 0,00                 | 223 312,74           | 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>-1 373 493,62</b> | <b>1 038 646,86</b>  | <b>-1 373 493,62</b> | <b>1 038 646,86</b>  |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>   | <b>-1 373 493,62</b> | <b>-1 038 646,86</b> | <b>-1 373 493,62</b> | <b>-1 038 646,86</b> |



|   |                     |                    |                     |                    |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>6. Wynik netto</b>   | <b>-49 183,44</b>   | <b>-132 350,84</b> | <b>-49 183,44</b>   | <b>-132 350,84</b> |
| a) zysk netto   | 0,00                | 0,00               | 0,00                | 0,00               |
| b) strata netto   | -49 183,44          | -132 350,84        | -49 183,44          | -132 350,84        |
| c) odpisy z zysku   | -92 656,93          | 0,00               | -92 656,93          | 0,00               |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>2 872 426,01</b> | <b>-504 997,70</b> | <b>2 872 426,01</b> | <b>-504 997,70</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

|   | <b>01/01/2021-<br/>31/03/2021</b> | <b>01/01/2020-<br/>31/03/2020</b> | <b>01/01/2021-<br/>31/03/2021</b> | <b>01/01/2020-<br/>31/03/2020</b> |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| A.I. Zysk/strata netto  | -49 183,44                        | -132 350,84                       | -49 183,44                        | -132 350,84                       |
| A.II. Korekty razem   | 753 610,23                        | 129 774,35                        | 753 610,23                        | 129 774,35                        |
| Amortyzacja   | 150 335,22                        | 0,00                              | 150 335,22                        | 0,00                              |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                    | 0,00                              | 3 125,76                          | 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   | 28 239,00                         | 0,00                              | 28 239,00                         | 0,00                              |
| Zmiana stanu zapasów  | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| Zmiana stanu należności   | 128 920,81                        | 102 075,61                        | 128 920,81                        | 102 075,61                        |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów  | 477 268,91                        | 25 529,91                         | 477 268,91                        | 25 529,91                         |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                     | 131 346,29                        | 1 557,06                          | 131 346,29                        | 1 557,06                          |
| Inne korekty  | -162 500,00                       | -2 513,99                         | -162 500,00                       | -2 513,99                         |
| Inne korekty - umorzenie kapitału   | 0,00                              |                                   | 0,00                              |                                   |
| A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej                    | 704 426,79                        | -2 576,49                         | 704 426,79                        | -2 576,49                         |
| 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   | -355 579,06 | 0,00 | -355 579,06 | 0,00 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | -355 579,06 | 0,00 | -355 579,06 | 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  | -355 579,06 | 0,00 | -355 579,06 | 0,00 |
| C.I. Wpływy z działalności finansowej   | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00 |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 0,00 |
| Kredyty i pożyczki  | 0,00        | 0,00 | 0,00        | 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  | -488 100,19 | 0,00 | -488 100,19 | 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  | -488 100,19 | 0,00 | -488 100,19 | 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  | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00      |
| Inne wydatki finansowe                                     | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00      |
| C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej    | -488 100,19 | 0,00      | -488 100,19 | 0,00      |
| <b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>                    | -139 252,46 | -2 576,49 | -139 252,46 | -2 576,49 |
| <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                 | 519 711,20  | 44 059,84 | 519 711,20  | 44 059,84 |
| <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>   | -139 252,46 | -2 576,49 | -139 252,46 | -2 576,49 |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00      |
| przepływy pieniężne netto                                  | -139 252,46 | -2 576,49 | -139 252,46 | -2 576,49 |
| <b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>            | 380 458,74  | 41 483,35 | 380 458,74  | 41 483,35 |
| 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 2021 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.

## 5.6 Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych

Zarząd Spółki przedstawia poniżej omówienie wyników finansowych za okres pierwszego kwartału 2021 roku.

Porównując I kwartał 2021 roku z analogicznym okresem roku 2020 r. należy zauważyć, że Spółka odnotowała znaczący progres. Oto przychody wzrosły o 1 204%, osiągając wartość 1 589 245,10 zł wobec 121 875,00 zł w I kwartale roku 2020. Wzrosły również koszty działalności operacyjnej do odpowiednio 1 729 575,90 zł w I kwartale 2021 wobec 258 649,61 zł w okresie porównywanym. O ile zmiana ta niewiele mówi na temat kondycji biznesu i wydaje się być proporcjonalna o tyle głębsza analiza pozwala zauważyć, że zmieniły się wartości kluczowych parametrów, takich jak:

- znacząco wzrósł zysk z działalności operacyjnej w I kw. roku 2021 wyniósł 10 004,20 wobec straty wartości 133 649,61
- zmalał wskaźnik kosztów usług obcych w kosztach działalności z 66% do 42% kosztów ogółem
- zmalał wskaźnik kosztów wynagrodzeń z 28% do 16% kosztów ogółem
- wraz ze wzrostem przychodów poprawie uległ również wynik finansowy spółki (rentowność -1% w stosunku do -111% w ubiegłym roku)
- znacząco wzrosła wartość EBITDA, który z -137 982,65 zł w 2020 roku wzrósł do 57 798,43 zł w I kwartale 2021 roku.

Wartość osiągniętych przychodów w pełni koresponduje ze wzrostem ilości realizowanych projektów, głównie sprzedaży usług. Wzrost marżowości jest związany bezpośrednio ze wzrostem potencjału Spółki jaki nastąpił po połączeniu z akquinet Polska Sp. z o.o., natomiast sama zmiana udziału kosztów usług obcych w kosztach ogółem jest pochodną wzrostu zatrudnienia, poszerzaniem kompetencji pracowników oraz wydajności operacyjnej zespołów realizujących projekty.

## 5.7 Informacja dotycząca prognoz

Spółka nie sporządziła i nie publikowała prognoz finansowych na 2021 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**

Do najistotniejszych wydarzeń minionego kwartału Zarząd Spółki zalicza z pewnością rozpoczęcie nowych projektów jakie zostały zakontraktowane w ostatnim kwartale 2020 roku oraz w I kwartale roku obecnego. Do tych ostatnich należą z pewnością:

- realizacja dostawy usług wsparcia i utrzymania narzędzi OpenText dla PGNiG S.A.
- dostawa licencji oprogramowania SAST GRC Suite for SAP dla Grupy CCC S.A.
- rozszerzenie współpracy w ramach nowej umowy ramowej z Bank Millennium S.A.

Równocześnie Spółka poszerza zakres współpracy ze Strategicznymi Partnerami. W ubiegłym kwartale rozpoczęto realizację prac na nowych projektach zarządzanych przez Capgemini, OpenText Inc, OpenText AG, Si-Consulting, Qpes AG, Workforce Logiq AS czy akquinet AG.

W chwili obecnej blisko 40% projektów jakie realizuje spółka pochodzi z zagranicy. Jest to przede wszystkim możliwe dzięki elastycznym modelom współpracy opartym o pracę zdalną i unikalnym, wysokiej jakości kompetencjom członków zespołu Spółki.

W styczniu 2021 r. Spółka podpisała umowę na świadczenie wsparcia informatycznego z Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A. Umowa obejmuje odnowienie wsparcia technicznego dla oprogramowania OpenText, świadczenie usługi serwisowej dla systemu OCR oraz świadczenie usług dodatkowych. Umowa została zawarta na okres 24 miesięcy. Łączna kwota na jaką opiewa umowa to 848.700 zł brutto.

W dniu 3 lutego 2021 roku Spółka zawarła umowę ze Spółką Flota Filmowa Sp. z o.o. na realizację utworzenia dedykowanej platformy informatycznej dla branży przemysłów kreatywnych. Wartość umowy wynosi 1.090.000 zł netto. Wykonanie usługi nastąpi w terminie do 31 maja 2021 roku.

Poza bieżącą działalnością operacyjną Spółka kontynuuje dotychczasowe działania związane z poszerzaniem kompetencji technicznych, wzmaganiem aktywności na rynkach europejskich.

Spółka zwiększa swoją skuteczność operacyjną i zarządczą. W I kwartale 2021 r. dołączył do Zespołu Pan Marcin Stefanowski, który pełni obecnie rolę Dyrektora Finansowego. Jego wiedza i doświadczenie pomagają poprawić jakość procesów kontroli, zarządzania oraz raportowania finansowego. Ma to kluczowe znaczenie w kontekście wzrostu skali działalności oraz podejmowanych procesów inwestycyjnych.

W dniu 31.01.2021 r. zrezygnował z pełnienia funkcji Członka Zarządu Pan Jacek Karnat.

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

W I kwartale 2021 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 akcji 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 31 marca 2021 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 31 marca 2021 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**