

**LUKARDI**

**SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY**

**LUKARDI S.A.**

**ZA III KWARTAŁ 2021 ROKU**



**WARSZAWA**

**9 lutego 2022 rok**

## Spis treści

2.	Wprowadzenie.....	3
2.1.	Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2021 roku .....	3
3.	Podstawowe informacje o spółce .....	4
3.1.	Dane spółki.....	4
3.2.	Usługi spółki.....	4
3.3.	Zarząd.....	5
3.4.	Rada Nadzorcza.....	5
4.	Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku.....	6
4.1.	Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA .....	6
4.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA .....	10
4.3.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi SA .....	11
4.4.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA .....	13
5.	Kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku .....	15
5.1.	Bilans Lukardi SA .....	15
5.2.	Rachunek zysków i strat Lukardi SA .....	19
5.3.	Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA .....	20
5.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA .....	23
5.5.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego .....	24
5.6.	Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych.....	25
5.7.	Informacja dotycząca prognoz.....	26
5.8.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	26
5.9.	Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki .....	27
5.10.	Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności .....	28
5.11.	Struktura akcjonariatu .....	29
5.12.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty .....	30
5.13.	Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	30

## 2. Wprowadzenie

### 2.1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III 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 III kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za II kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 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, 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
<b>Wiceprezes Zarządu</b>	Sebastian Herod

Kadencja Prezesa Zarządu upływa w 2022 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2021.

Kadencja Wiceprezesa Zarządu upływa 5 lipca 2023 r.

### 3.4. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

<b>Przewodniczący Rady Nadzorczej</b>	Tomasz Kopczyński
<b>Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej</b>	Bernhardt Friedl
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Jacek Chudziński
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Paweł Turno
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Paweł Rytelewski (od 02.11.2021)

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2022 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2021.

## 4. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku

### 4.1. Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA

	Wartość na dzień 30.09.2021	Wartość na dzień 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>	<b>10 135 225,96</b>	<b>5 356 617,63</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 695 916,90</b>	<b>3 229 409,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 919 703,30</b>	<b>2 745 019,30</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 794 904,90	2 711 221,44
3. Inne wartości niematerialne i prawne	124 798,40	33 797,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wartość firmy (jednostki zależne)	0,00	0,00
2. Wartość firmy (jednostki stowarzyszone)	0,00	0,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>83 697,82</b>	<b>94 204,98</b>
1. Środki trwałe	83 697,82	94 204,98
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	72 495,44	92 983,30
e) inne środki trwałe	11 202,38	1 221,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>631 013,61</b>	<b>375 824,22</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	85 500,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	631 013,61	290 324,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	290 324,22
- udziały lub akcje	0,00	290 324,22
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	127 928,54	0,00
- udziały lub akcje	75 500,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	52 428,54	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	503 085,07	0,00
- udziały lub akcje	290 743,74	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	212 341,33	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>61 502,17</b>	<b>14 361,42</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 502,17	14 361,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 439 309,06</b>	<b>2 127 207,71</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>754 984,06</b>	<b>38 571,81</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	583 275,91	28 853,48
3. Produkty gotowe	153 178,52	9 718,33
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	18 529,63	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 085 038,44</b>	<b>1 544 878,32</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	6 957,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	6 957,82
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 085 038,44	1 537 920,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 674 533,62	1 405 238,41
- do 12 miesięcy	4 674 533,62	1 405 238,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	111 625,07	53 210,90
c) inne	298 879,75	79 471,19
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>398 922,17</b>	<b>533 448,80</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	398 922,17	533 448,80
a) w jednostkach powiązanych	0,00	59 556,31
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	59 556,31
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	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	398 922,17	473 892,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	398 922,17	473 892,49
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>200 364,39</b>	<b>10 308,79</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>10 135 225,96</b>	<b>5 356 617,63</b>

	Wartość na dzień 30.09.2021	Wartość na dzień 30.09.2020
<b>PASYWA</b>	<b>10 135 225,96</b>	<b>5 356 617,63</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 818 802,45</b>	<b>3 083 160,10</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4 387 880,00</b>	<b>4 387 760,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>8 747,42</b>	<b>0,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-994 322,97</b>	<b>-1 274 306,36</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>420 519,96</b>	<b>-30 293,54</b>
<b>VII. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>-4 021,96</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>58 973,20</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 257 450,31</b>	<b>2 273 457,53</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>177 271,77</b>	<b>832,65</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	177 271,77	832,65
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>621 847,92</b>	<b>55 599,61</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00



w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	621 847,92	55 599,61
a) kredyty i pożyczki	621 847,92	55 599,61
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 326 823,53</b>	<b>2 177 115,56</b>
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	581 157,95	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	570 829,75	0,00
- do 12 miesięcy	570 829,75	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	10 328,20	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 745 665,58	2 177 115,56
a) kredyty i pożyczki	561 663,02	334 757,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 771 952,47	1 557 621,10
- do 12 miesięcy	2 771 952,47	1 557 621,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	59 223,54	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	345 876,67	175 028,94
h) z tytułu wynagrodzeń	66 417,55	75 217,98
i) inne	940 532,33	34 489,97
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>131 507,09</b>	<b>39 909,71</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	131 507,09	39 909,71
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	131 507,09	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>10 135 225,96</b>	<b>5 356 617,63</b>

**4.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA**

Pozycja	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>10 835 845,22</b>	<b>1 946 842,90</b>	<b>3 845 839,32</b>	<b>1 520 140,90</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 681 190,28	1 886 142,90	3 694 355,67	1 508 065,90
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	154 654,94	60 700,00	151 483,65	12 075,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 065 809,71</b>	<b>2 020 792,33</b>	<b>3 649 156,07</b>	<b>1 433 595,38</b>
I. Amortyzacja	23 561,19	116 720,59	-2 138,85	110 469,07
II. Zużycie materiałów i energii	35 523,20	8 047,86	13 898,60	8 047,86
III. Usługi obce	8 202 009,92	1 236 320,84	3 256 101,16	845 963,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43 093,63	30 344,72	27 582,78	26 396,28
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	910 804,89	508 360,81	290 902,42	381 505,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	177 717,81	51 629,38	47 971,43	47 425,33
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	416 710,83	17 567,43	14 838,52	10 112,88
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	256 388,24	51 800,70	0,00	3 675,70
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>770 035,51</b>	<b>-73 949,43</b>	<b>196 683,26</b>	<b>86 545,52</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>234 798,83</b>	<b>48 764,25</b>	<b>185 062,04</b>	<b>37 258,35</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 862,17	0,00	8 862,17
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	234 798,83	39 902,08	185 062,04	28 396,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>529 755,25</b>	<b>16 078,49</b>	<b>176 402,49</b>	<b>16 078,43</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 634,01	0,00	11 634,01
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	529 755,25	4 444,48	176 402,49	4 444,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>475 079,09</b>	<b>-41 263,67</b>	<b>205 342,81</b>	<b>107 725,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>144 978,32</b>	<b>6 247,62</b>	<b>-175 173,24</b>	<b>6 247,62</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	75 000,00	0,00	75 000,00	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:	4 655,70	1 819,68	1 156,92	1 819,68
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	55 324,02	0,00	1 356,96	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	9 998,60	4 427,94	-252 687,13	4 427,94
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>46 172,89</b>	<b>3 894,30</b>	<b>17 752,41</b>	<b>3 894,30</b>
I. Odsetki, w tym:	23 154,47	1 042,31	7 981,94	1 042,31
- 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	23 018,42	2 851,99	9 770,47	2 851,99
<b>Zysk (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>16 488,15</b>	<b>0,00</b>	<b>16 488,15</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>590 372,67</b>	<b>-38 910,35</b>	<b>28 905,31</b>	<b>110 078,76</b>
<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>21 172,41</b>	<b>-6 686,38</b>	<b>4 099,87</b>	<b>-6 686,38</b>
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>611 545,08</b>	<b>-45 596,73</b>	<b>33 005,18</b>	<b>103 392,38</b>
Podatek dochodowy	190 814,74	-15 303,19	161 719,24	-12 797,14
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-210,38</b>	<b>0,00</b>	<b>113 847,79</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>420 519,96</b>	<b>-30 293,54</b>	<b>-14 866,27</b>	<b>116 189,52</b>

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

	01.01.2021 - 30.09.2021	01/01/2020- 30/09/2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01/07/2020- 30/09/2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 813 708,92</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>4 841 633,83</b>	<b>-519 129,92</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>3 813 708,92</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>4 841 633,83</b>	<b>-519 129,92</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>4 387 760,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>120,00</b>	<b>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 721 760,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	120,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 721 760,00	0,00	3 721 760,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	120,00	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>4 387 880,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>4 387 760,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>420 920,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1 171 546,35</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-412 173,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 162 798,93</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

– udział w kapitale zapasowym spółek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	412 173,38	0,00	1 162 798,93	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	412 173,38	0,00	1 162 798,93	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>8 747,42</b>	<b>0,00</b>	<b>8 747,42</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 udiały (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. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>-4 021,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 021,96</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 037 435,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 037 435,93</b>	<b>0,00</b>
<b>6.1. 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>6.2. 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>6.3. 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>6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 038 646,86</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>-1 150 079,93</b>	<b>-972 575,14</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	1 210,93	0,00	0,00	0,00
<b>6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 037 435,93</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>-1 150 079,93</b>	<b>-972 575,14</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	-301 731,20	435 506,23	-448 214,27
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-66 071,71	0,00	-163 106,64
– przeniesienie wyniku z lat ubiegłych spółek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00	-435 506,23	0,00
– przeniesienie wyniku z poprzedniego okresu (I kwartał 2021)	0,00	-235 659,49	0,00	-285 107,63
b) zmniejszenie z tytułu	43 112,96	0,00	155 756,96	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 wyniku z lat ubiegłych	43 112,96	0,00	155 756,96	0,00
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-994 322,97</b>	<b>-1 274 306,34</b>	<b>-558 816,74</b>	<b>-1 420 789,41</b>
<b>6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-994 322,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-558 816,74</b>	<b>-1 420 789,41</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>420 519,96</b>	<b>-30 293,54</b>	<b>-14 866,27</b>	<b>116 189,52</b>
a) zysk netto	420 519,96	-30 293,54	0,00	116 189,52
b) strata netto	0,00	0,00	14 866,27	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 818 802,45</b>	<b>3 083 160,11</b>	<b>3 818 802,45</b>	<b>3 083 160,11</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>

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

	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
<b>A.I. Zysk/strata netto</b>	<b>420 519,96</b>	<b>-30 293,54</b>	<b>-14 866,28</b>	<b>116 189,52</b>
<b>A.II. Korekty razem</b>	<b>-1 004 580,31</b>	<b>-164 550,39</b>	<b>-591 838,70</b>	<b>-147 844,95</b>
Amortyzacja	552 480,48	116 720,59	526 780,44	110 469,07
Zyski (straty) mniejszości	210,38	0,00	160 373,07	0,00
Zyski (straty) z udz. jedn. wycenianych metodą praw własności	21 172,41	0,00	3 469,87	-15 563,40
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-21 585,62	16 377,16	0,00	16 377,16

Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	459,27	0,00	459,27	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	126 615,57	-15 563,40	-123 318,69	0,00
Zmiana stanu zapasów	-450 781,40	-38 571,81	-88 702,65	9 553,19
Zmiana stanu należności	-2 031 535,61	-898 263,02	-1 218 079,24	-943 958,70
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	854 044,11	718 871,13	376 409,54	672 955,35
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-79 101,30	35 878,96	538 953,11	102 322,38
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne korekty - umorzenie kapitału	23 441,40	-100 000,00	-768 183,42	-100 000,00
<b>A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-584 060,36</b>	<b>-194 843,93</b>	<b>-606 704,98</b>	<b>-31 655,43</b>
<b>B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>55 599,61</b>	<b>0,00</b>	<b>55 599,61</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	55 599,61	0,00	55 599,61
<b>B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>70 643,07</b>	<b>-2 862 216,46</b>	<b>480 672,01</b>	<b>-2 995 408,56</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-9 451,01	-2 862 216,46	28 306,43	-2 995 408,56
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	371 502,96	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	768,54	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	80 094,08	0,00	80 094,08	0,00
<b>B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>70 643,07</b>	<b>-2 806 616,85</b>	<b>480 672,01</b>	<b>-2 939 808,95</b>
<b>C.I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>601 602,58</b>	<b>3 782 767,68</b>	<b>193 987,37</b>	<b>3 694 564,50</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do	0,00	3 426 100,50	0,00	3 426 100,50

kapitału				
Kredyty i pożyczki	601 602,58	356 667,18	193 987,37	268 464,00
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>-293 896,99</b>	<b>-351 474,25</b>	<b>-293 896,99</b>	<b>-325 080,53</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	0,00	-24 114,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	-459,27	-2 279,72	-459,27	0,00
Inne wydatki finansowe	-293 437,72	-325 080,53	-293 437,72	-325 080,53
<b>C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>307 705,59</b>	<b>3 431 293,43</b>	<b>-99 909,62</b>	<b>3 369 483,97</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-205 711,70</b>	<b>429 832,65</b>	<b>-225 942,59</b>	<b>398 019,59</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>583 048,19</b>	<b>44 059,84</b>	<b>624 864,71</b>	<b>75 872,90</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-184 126,08</b>	<b>429 832,65</b>	<b>-225 942,60</b>	<b>398 019,59</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	21 585,62	0,00	0,00	0,00
przepływy pieniężne netto	-205 711,70	429 832,65	-225 942,60	398 019,59
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	<b>398 922,11</b>	<b>473 892,49</b>	<b>398 922,11</b>	<b>473 892,49</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

### 5.1. Bilans Lukardi SA

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2021	Wartość na dzień 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>	<b>8 803 012,30</b>	<b>5 305 797,01</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 785 282,44</b>	<b>3 266 869,73</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 714 810,82</b>	<b>2 777 014,41</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 703 365,26	2 754 641,84
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 445,56	22 372,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>72 495,44</b>	<b>92 983,30</b>
1. Środki trwałe	72 495,44	92 983,30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00

b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	72 495,44	92 983,30
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>13 000,00</b>	<b>0,00</b>
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	13 000,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>923 474,01</b>	<b>382 510,60</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	85 500,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	923 474,01	297 010,60
a) w jednostkach powiązanych	847 974,01	297 010,60
- udziały lub akcje	847 974,01	297 010,60
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	75 500,00	0,00
- udziały lub akcje	75 500,00	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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>61 502,17</b>	<b>14 361,42</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 502,17	14 361,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 017 729,86</b>	<b>2 038 927,28</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>525 824,26</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 056 629,87</b>	<b>1 503 495,93</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	6 957,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00



- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	6 957,82
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>303 490,55</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	303 490,55	0,00
- do 12 miesięcy	303 490,55	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>3 753 139,32</b>	<b>1 496 538,11</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 405 121,05	1 367 015,40
- do 12 miesięcy	3 405 121,05	1 367 015,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 051,52	50 051,52
c) inne	297 966,75	79 471,19
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>282 465,57</b>	<b>526 565,34</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>282 465,57</b>	<b>526 565,34</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	59 556,31
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	59 556,31
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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	282 465,57	467 009,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	282 465,57	467 009,03
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>152 810,16</b>	<b>8 866,01</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>8 803 012,30</b>	<b>5 305 797,01</b>

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2021	Wartość na dzień 30.09.2020
<b>PASYWA</b>	<b>8 803 012,30</b>	<b>5 305 797,01</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 597 703,30</b>	<b>3 148 394,76</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>4 387 760,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną	0,00	0,00

udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-994 121,83</b>	<b>-1 274 306,36</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>204 065,13</b>	<b>34 941,12</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 205 309,00</b>	<b>2 157 402,25</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>177 271,77</b>	<b>832,65</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	177 271,77	832,65
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>40 500,00</b>	<b>0,00</b>
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	40 500,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	40 500,00	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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 987 537,23</b>	<b>2 156 569,60</b>
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	1 639 772,48	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 588 112,48	0,00
- do 12 miesięcy	1 588 112,48	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	51 660,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 347 764,75	2 156 569,60
a) kredyty i pożyczki	176 221,52	334 757,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 893 094,56	1 557 230,84
- do 12 miesięcy	1 893 094,56	1 557 230,84

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	280 002,67	155 538,13
h) z tytułu wynagrodzeń	57 913,67	74 553,09
i) inne	940 532,33	34 489,97
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>8 803 012,30</b>	<b>5 305 797,01</b>

## 5.2. Rachunek zysków i strat Lukardi SA

Pozycja	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 706 946,20</b>	<b>1 819 073,83</b>	<b>2 908 607,01</b>	<b>1 392 371,83</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 552 291,26	1 758 373,83	2 757 123,36	1 380 296,83
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	154 654,94	60 700,00	151 483,65	12 075,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 126 592,56</b>	<b>1 836 457,89</b>	<b>2 752 697,83</b>	<b>1 249 260,94</b>
I. Amortyzacja	23 561,19	107 516,92	7 853,73	101 265,40
II. Zużycie materiałów i energii	34 913,85	5 728,12	15 847,74	5 728,12
III. Usługi obce	5 433 414,22	1 106 812,89	2 377 722,68	716 455,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	40 398,05	28 433,25	29 609,71	24 484,81
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	802 902,13	481 564,51	271 150,08	354 708,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	127 569,04	37 034,07	40 440,48	32 830,02
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	407 445,84	17 567,43	10 073,41	10 112,88
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	256 388,24	51 800,70	0,00	3 675,70
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>580 353,64</b>	<b>-17 384,06</b>	<b>155 909,18</b>	<b>143 110,89</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>232 500,03</b>	<b>39 901,19</b>	<b>184 500,00</b>	<b>28 395,29</b>
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	232 500,03	39 901,19	184 500,00	28 395,29
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>529 752,33</b>	<b>4 444,32</b>	<b>176 401,51</b>	<b>4 444,26</b>
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	529 752,33	4 444,32	176 401,51	4 444,26
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>283 101,34</b>	<b>18 072,81</b>	<b>164 007,67</b>	<b>167 061,92</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>83 331,71</b>	<b>1 819,67</b>	<b>-177 687,15</b>	<b>1 819,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	75 000,00	0,00	75 000,00	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	1 819,67	0,00	1 819,67
- 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	8 331,71	0,00	-252 687,15	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>24 889,57</b>	<b>514,76</b>	<b>16 062,31</b>	<b>514,76</b>
I. Odsetki, w tym:	2 252,06	514,49	1 645,82	514,49
- 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	22 637,51	0,27	14 416,49	0,27
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>341 543,48</b>	<b>19 377,72</b>	<b>-29 741,79</b>	<b>168 366,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>137 478,35</b>	<b>-15 563,40</b>	<b>24 344,09</b>	<b>-13 057,35</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>204 065,13</b>	<b>34 941,12</b>	<b>-54 085,88</b>	<b>181 424,18</b>

### 5.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA

	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 393 638,17</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>3 651 789,18</b>	<b>-519 129,92</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>3 393 638,17</b>	<b>-372 646,86</b>	<b>3 651 789,18</b>	<b>-519 129,92</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>3 721 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 721 760,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00

– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 721 760,00	0,00	3 721 760,00
– 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>4 387 760,00</b>	<b>4 387 760,00</b>	<b>4 387 760,00</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
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
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>-1 038 646,86</b>	<b>-972 575,14</b>	<b>-1 038 646,86</b>	<b>-1 038 646,86</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>1 038 646,86</b>	<b>972 575,14</b>	<b>1 038 646,86</b>	<b>-1 038 646,86</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>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 038 646,86</b>	<b>972 575,14</b>	<b>1 038 646,86</b>	<b>-1 038 646,86</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	301 731,21	0,00	-382 142,56
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	66 071,72	0,00	-146 483,06
– korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym	0,00	235 659,49	0,00	-235 659,50
b) zmniejszenie z tytułu	44 525,03	0,00	302 676,04	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	44 525,03	0,00	44 525,03	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	258 151,01	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>994 121,83</b>	<b>1 274 306,35</b>	<b>735 970,82</b>	<b>-1 420 789,42</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-994 121,83</b>	<b>-1 274 306,35</b>	<b>-735 970,82</b>	<b>-1 420 789,42</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>204 065,13</b>	<b>34 941,12</b>	<b>-54 085,88</b>	<b>181 424,18</b>
a) zysk netto	204 065,13	34 941,12	0,00	181 424,18
b) strata netto	0,00	0,00	-54 085,88	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 597 703,30</b>	<b>3 148 394,77</b>	<b>3 597 703,30</b>	<b>3 148 394,76</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>3 148 394,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**5.4. Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA**

	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020
<b>A.I. Zysk/strata netto</b>	<b>204 065,13</b>	<b>34 941,12</b>	<b>-54 085,88</b>	<b>-16 703,14</b>
<b>A.II. Korekty razem</b>	<b>244 294,71</b>	<b>-22 189,61</b>	<b>-454 730,24</b>	<b>-67 207,19</b>
Amortyzacja	552 480,48	107 516,92	536 773,02	104 391,16
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-21 585,62	0,00	-21 585,62	0,00
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	126 615,57	-15 563,40	-123 318,69	-15 563,40
Zmiana stanu zapasów	-355 579,06	0,00	0,00	48 125,00
Zmiana stanu należności	-964 289,57	-856 880,23	-703 302,46	-902 576,11
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 192 351,42	685 325,07	-234 700,11	574 560,71
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-101 198,79	-2 587,97	489 016,20	63 855,45
Inne korekty	0,00	160 000,00	-213 112,86	160 000,00
Inne korekty - umorzenie kapitału	-184 499,72	-100 000,00	-184 499,72	-100 000,00
<b>A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>448 359,84</b>	<b>12 751,51</b>	<b>-508 816,12</b>	<b>-83 910,33</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>-705 000,28</b>	<b>-3 362 655,70</b>	<b>-340 000,28</b>	<b>-3 362 655,70</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-0,28	-3 029 688,79	-0,28	-3 029 688,79
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	-705 000,00	-297 010,60	-340 000,00	-297 010,60
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-35 956,31	0,00	-35 956,31
<b>B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-705 000,28</b>	<b>-3 362 655,70</b>	<b>-340 000,28</b>	<b>-3 362 655,70</b>
<b>C.I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>3 799 547,10</b>	<b>0,00</b>	<b>3 799 547,10</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	3 426 100,50	0,00	3 426 100,50
Kredyty i pożyczki	0,00	373 446,60	0,00	373 446,60
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>-26 693,72</b>	<b>532 655,58</b>	<b>38 154,86</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	0,00	-24 414,00	532 655,58	40 434,58
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	-2 279,72	0,00	-2 279,72
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>3 772 853,38</b>	<b>532 655,58</b>	<b>3 837 701,96</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-256 640,44</b>	<b>422 949,19</b>	<b>-316 160,82</b>	<b>391 135,93</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>517 520,39</b>	<b>44 059,84</b>	<b>577 040,77</b>	<b>75 872,90</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-235 054,82</b>	<b>422 949,19</b>	<b>-294 575,20</b>	<b>391 135,93</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	21 585,62	0,00	21 585,62	0,20
przepływy pieniężne netto	-256 640,44	422 949,19	-316 160,82	391 136,13
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	<b>282 465,57</b>	<b>467 009,03</b>	<b>282 465,57</b>	<b>467 009,03</b>
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 wariancie porównawczym. Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług IT, a do kosztów wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania.

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

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

## 5.6. Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych

Trzeci kwartał 2021 roku w Grupie Lukardi podtrzymał dobre wyniki i pozytywny trend w działalności spółki. Ma to swój szczególny obraz w zakresie przychodów z realizowanych projektów wdrożeniowych i serwisowych. Pomimo sezonu urlopowego, który z reguły skutkuje obniżeniem aktywności projektowej, wyniki finansowe netto trzeciego kwartału są porównywalne z wynikami poprzedniego kwartału i wyniosły 420.519,96 w przypadku skonsolidowanych danych oraz 204.065,13 w przypadku danych jednostkowych, co odzwierciedla wzmożoną aktywność operacyjną w tym okresie.

Dobre wyniki spółki Lukardi SA, zrealizowane głównie w oparciu o sprzedaż usług, świadczą o dojrzałości operacyjnej Spółki i stabilnym jej rozwoju. Większe możliwości realizacji usług dają większy przychód, a dywersyfikacja źródeł przychodów pozwala na zabezpieczenie płynności i utrzymanie wysokości przychodów kwartał do kwartału.

Porównując wyniki trzeciego kwartału z analogicznym okresem ubiegłego roku, Spółka Lukardi SA odnotowała wzrost przychodów o 5.887.872,37 zł. (324%), wzrost wyniku finansowego netto

o 169.124,01 zł. (484%) i wzrost wartości EBITDA o 706.380,81 zł. (543%). Na poziomie Grupy Kapitałowej Lukardi SA odnotowano wzrost przychodów o 8.889.002,32 zł. (457%), wzrost wyniku finansowego netto o 450.813.50 zł. (1.488%) i wzrost wartości EBITDA o 948.494,13 zł. (1.187%).

Wzrosty sumy bilansowej Grupy Kapitałowej Lukardi SA o blisko 90% oraz Lukardi SA o 60% względem okresu analogicznego w roku poprzednim wynikają głównie ze wzrostu ilości i wartości realizowanych usług, co za tym idzie wyższego stanu należności krótkoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych.

Spółka uzyskuje bardzo dobry poziom przychodów ze sprzedaży usług w tym z długoterminowych kontraktów serwisowych i odnawialnych zleceń usługowych prowadzonych w ramach umów ramowych. Pomimo to, wyniki mogłyby być lepsze w przypadku uzyskania odpowiedniego poziomu przychodów ze sprzedaży licencji oprogramowania firm partnerskich. Zarząd Spółki nie ustaje w staraniach zwiększenia ich i liczy na pozytywny wynik działań już w nadchodzącym kwartale.

## 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 zależna

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 kompetencji 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. – 99,60%
- Lukardi GmbH – 0,40%

Metoda konsolidacji pełnej.

## 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. – 47,67%

Konsolidacja metodą praw własności.

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

O ile żadna z podpisanych umów lub uzyskanych zleceń w trzecim kwartale nie spełniała kryteriów umowy istotnej, o tyle okres ten nie był pozbawiony ważnych wydarzeń wpływających na wyniki tego i kolejnych kwartałów.

W trzecim kwartale 2021 r. Spółka kontynuowała prace wdrożeniowe i rozwojowe w projektach zakontraktowanych w poprzednich okresach. Warty podkreślenia jest fakt, że w tym okresie kontynuowano i podejmowano nowe zlecenia w ramach Umów Ramowych z kluczowymi odbiorcami tj. Bank Millennium S.A. SI-Consulting Sp. z o.o., Zerochaos Sp. z o.o. i Zerochaos ApS czy też spółek OpenText Inc.

W zakresie uzyskanych kontraktów, istotnym wydarzeniem w raportowanym okresie było odnowienie kontraktu na świadczenie usług opieki serwisowej dla rozwiązań OpenText w Grupie Azoty S.A. na okres kolejnych 12 miesięcy.

W końcu kwartału Spółka działając wspólnie z SI-Consulting Sp. z o.o. pozyskała zamówienie od Exalo Drilling S.A. w zakresie budowy systemu wspierającego obieg faktur zakupowych z wykorzystaniem rozwiązań autorskich SI-Consulting opartych o technologię SAP oraz narzędzi OCR oferowanych przez OpenText.

Niezależnie od powyższych Spółka kontynuowała pozytywny trend wzrostowy zarówno w zakresie utrzymania wysokich przychodów kwartalnych, zatrudnienia nowych specjalistów jak i rentowności działań operacyjnych. Stanowi to dobrą prognozę na nadchodzący czwarty kwartał.

Wartym podkreślenia jest również fakt, że mimo wysokich przychodów Spółka wciąż nie uzyskuje możliwych do osiągnięcia przychodów ze sprzedaży licencji na oprogramowanie. W tym celu podejmowane są działania rekrutacyjne i inwestycyjne w zakresie rozbudowy infrastruktury i zasobów handlowych i marketingowych. Zarząd spodziewa się efektów tych działań w najbliższych kwartałach.

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

Specjaliści Lukardi prowadzili prace nad szeregiem rozwiązań jakie w niedalekiej perspektywie stanowią załóżek pod budowę własnych produktów i rozwiązań jakie oferowane będą Klientom Spółki. Związane są one zarówno z zaawansowanymi modelami autoryzacji w procesach dostępu do danych jak i wykorzystaniem narzędzi uczenia maszynowego. W tym kontekście Zarząd Spółki podejmuje wysiłki na rzecz weryfikacji możliwości powołania do życia Centrum Badawczo-Rozwojowego Lukardi, które będzie realizowało wyodrębnione zadania w obrębie szeroko pojętych prac R&D w zakresie oprogramowania. Istotnym krokiem w tym kierunku było powołanie wewnętrznego zespołu i rozpoczęcie procesu rekrutacji specjalistów.

W trzecim kwartale 2021 r. Spółka została zakwalifikowana przez OpenText Inc. do wąskiego grona Partnerów Strategicznych. Oznacza to zacieśnienie i intensyfikację współpracy pomiędzy Lukardi i OpenText w regionie Centralnej i Wschodniej Europy. W rozumieniu Zarządu Spółki fakt ten jest świadectwem wagi relacji pomiędzy producentem oprogramowania uznanego na całym świecie i zespołu ekspertów w zakresie technologii oferowanej przez OpenText jacy budują siłę Lukardi S.A. W ślad za tym symbolicznym gestem OpenText i Lukardi zamierzają prowadzić wspólne przedsięwzięcia biznesowe ukierunkowane na wzrost sprzedaży licencji oprogramowania OpenText i usług związanych z jego wdrożeniem zarówno w Polsce jak i szeroko pojętym regionie.

W bieżącym okresie Spółka nawiązała również współpracę z firmą realtime North America Inc będącej światowym dystrybutorem rozwiązania BioLock (TM) pozwalającego na wykorzystanie narzędzi biometrycznych w procesie kontroli dostępu do zasobów i krytycznych danych. Rozwiązanie to stanowi bardzo ważne uzupełnienie oferty Spółki w zakresie cyberbezpieczeństwa i już spotyka się z rosnącym zainteresowaniem Klientów Spółki.

Kolejnym ważnym wydarzeniem było przejęcie udziałów w spółce zależnej Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. co w efekcie daje Lukardi S.A. wspólnie z Lukardi GmbH pełnię kontroli. Działanie to jest kolejnym krokiem w budowaniu silnej Grupy, która poprzez synergię kompetencji doprowadzi do zwiększenia efektywności biznesowej kanalizując wysiłki inwestycyjne i potencjalne korzyści dla Akcjonariuszy.

W trzecim kwartale tego roku wreszcie finalizowano proces negocjacji z SI-Consulting Sp. z o.o. i SI-eCommerce Sp. z o.o. w zakresie Umowy Inwestycyjnej, która na chwilę publikacji niniejszego Raportu jest ratyfikowaną przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy i począwszy od 2 listopada br. SI-eCommerce będzie konsolidowaną w ramach Grupy co będzie miało pozytywny wpływ na wyniki ostatniego kwartału i całego roku 2021. Zarząd Spółki jest przekonany, że pozyskanie SI-Consulting Sp. z o.o. jako Akcjonariusza przy równoczesnym rozbudowaniu kompetencji Grupy o Zespół Specjalistów SI-eCommerce Sp. z o.o. stanowi bardzo istotny krok w rozwoju Spółki.

Zespół SI-eCommerce ma ogromny potencjał w zakresie budowy rozwiązań dla handlu elektronicznego, dysponuje własnymi doświadczonymi zespołami deweloperów i testerów prowadzony przez doświadczonych menedżerów. Grupa Klientów SI-eCommerce nie pokrywa się z gronem klientów Grupy Lukardi. Wszystkie te elementy stanowią znakomity budulec dla strategii dynamicznego rozwoju Spółki.

W najbliższym okresie Zarząd Lukardi wspólnie z menedżerami obu Spółek prowadzić będą szerokie w skali działania ukierunkowane na integrację procesów i budowę wspólnej oferty dla Klientów obu Zespołów. Kluczowymi zadaniami w tym obszarze jest zabezpieczenie procesów wsparcia administracyjnego oraz uruchomienie inicjatyw związanych z inwentaryzacją i rozwojem kompetencji. Kluczowym bez wątpienia będzie wykorzystanie umiejętności i doświadczeń Zespołu spółki Aniołowie Konsultingu jaki będzie realizował kluczowe wsparcie dla rekrutacji i sourcingu specjalistów do nowych projektów i przedsięwzięć.

#### 5.11. Struktura akcjonariatu

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

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Lukardi GmbH	19 490 976	44,42%	19 490 976	40,50%
Krzysztof Luty	16 408 264	37,40%	16 665 136	34,63%
Pozostali	7 978 360	18,18%	11 971 488	24,87%
<b>Razem</b>	<b>43 877 600</b>	<b>100,00%</b>	<b>48 127 600</b>	<b>100,00%</b>

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

1.000.000 akcji na okaziciela serii A;

5.250.000 akcje imiennych, uprzywilejowanych 2:1 serii B;

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

60.000 akcji na okaziciela serii C;

38.217.600 akcji na okaziciela serii E.

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

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

Na dzień 30 września 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 30 września 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  
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

**Warszawa, dnia 9 lutego 2022 roku**