



JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY Lukardi S.A.

III KWARTAŁ 2022 ROKU

Poznań, 14 listopada 2022 r.

Raport Lukardi S.A. za III kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Spis treści

2.	Wprowadzenie	3
2.1.	Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2022 roku	3
3.	Podstawowe informacje o spółce	4
3.1.	Dane spółki	4
3.2.	Usługi świadczone przez spółkę	4
3.3.	Zarząd	5
3.4.	Rada Nadzorcza	5
4.	Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku	6
4.1.	Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA	6
4.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA	9
4.3.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi SA	11
4.4.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA	12
5.	Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku	14
5.1.	Bilans Lukardi SA	14
5.2.	Rachunek zysków i strat Lukardi SA	17
5.3.	Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA	18
5.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA	20
5.5.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego	21
5.6.	Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych	22
5.7.	Informacja dotycząca prognoz	23
5.8.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	23
5.9.	Istotne dokonania lub niepowodzenia, czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki	25
5.10.	Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	26
5.11.	Struktura akcjonariatu	27
5.12.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty	28

2. Wprowadzenie

2.1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2022 roku

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

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe Grupy Kapitałowej Lukardi S.A. za III kwartał 2022 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2022 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2021 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2022 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za III kwartał 2022 roku i obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2022 roku i dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2021 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 30 września 2022 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

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

3. Podstawowe informacje o spółce

3.1. Dane spółki

Nazwa (firma): Lukardi S.A.

Kraj: Polska

Siedziba: Poznań

Adres siedziby: 60-275 Poznań, ul. Tęczowa 3

Numer KRS: 0000545448

Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

REGON: 360098885

NIP: 5213683072

Telefon: 22 25 71 000

Fax: 22 25 71 001

Poczta elektroniczna: office@lukardi.com

Strona internetowa: www.lukardi.com

3.2. Usługi świadczone przez spółkę

Grupa Lukardi dostarcza rozwiązania informatyczne oparte o zaawansowane technologie i usługi profesjonalne, specjalizując się w budowie systemów bezpieczeństwa danych, digitalizacji treści i e-commerce.

Spółki Grupy świadczą konsulting technologiczny, usługi programistyczne oraz rozbudowane usługi wsparcia i serwisu dla Klientów różnych branż z niemal całego świata.

Swoje kompetencje Grupa rozbudowuje będąc partnerem biznesowym takich liderów technologicznych jak SAP, OpenText, Microsoft i Splunk.

3.3. Zarząd

Skład Zarządu na dzień przekazania niniejszego raportu:

Prezes Zarządu	Krzysztof Luty
Wiceprezes Zarządu	Sebastian Herod

Kadencja Prezesa Zarządu upływa w 2024 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2023.

Kadencja Wiceprezesa Zarządu upływa w 2024 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2023.

3.4. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień przekazania niniejszego raportu:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Bernhardt Friedl
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Turno
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Rytelewski

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2023 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2022.

4. Kwartałne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku

4.1. Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	4 691 967,06	3 695 916,90
I. Wartości niematerialne i prawne	2 020 792,13	2 919 703,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 020 792,13	2 794 904,90
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	124 798,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 933 661,93	0,00
1. Wartość firmy (jednostki zależne)	1 933 661,93	0,00
2. Wartość firmy (jednostki stowarzyszone)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	97 112,55	83 697,82
1. Środki trwałe	97 112,55	83 697,82
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	35 649,02	0,00
d) środki transportu	61 463,53	72 495,44
e) inne środki trwałe	0,00	11 202,38
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	19 705,20	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	19 705,20	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	321 399,84	631 013,61
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	321 399,84	631 013,61
a) w jednostkach powiązanych	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
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	52 290,96	127 928,54
- udziały lub akcje	52 290,96	75 500,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	52 428,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	269 108,88	503 085,07

- udziały lub akcje	111 705,94	290 743,74
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	157 402,94	212 341,33
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	299 295,41	61 502,17
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	299 295,41	61 502,17
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	15 540 791,34	6 439 309,06
I. Zapasy	793 064,71	754 984,06
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	583 275,91
3. Produkty gotowe	0,00	153 178,52
4. Towary	249 848,13	0,00
5. Zaliczki na dostawy	17 392,32	18 529,63
II. Należności krótkoterminowe	14 208 482,94	5 085 038,44
1. Należności od jednostek powiązanych	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
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	107 338,25	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	107 338,25	0,00
- do 12 miesięcy	107 338,25	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	14 101 144,69	5 085 038,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 945 898,40	4 674 533,62
- do 12 miesięcy	12 945 898,40	4 674 533,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	696 145,70	111 625,07
c) inne	459 100,59	298 879,75
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	295 840,21	398 922,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 840,21	398 922,17
a) w jednostkach powiązanych	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
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	295 840,21	398 922,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	263 341,25	398 922,17
- inne środki pieniężne	32 498,96	0,00

- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	243 403,48	200 364,39
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	20 232 758,40	10 135 225,96

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
------------------	-----------------------	-----------------------

PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 052 791,33	3 818 802,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 850 340,60	4 387 880,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 069 102,67	8 747,42
- 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	-1 255 870,90	-994 322,97
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	392 113,18	420 519,96
VII. Różnice z przeliczenia	-2 894,22	-4 021,96
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-13 844,59	58 973,20
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 193 811,67	6 257 450,31
I. Rezerwy na zobowiązania	752 314,54	177 271,77
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96 957,84	177 271,77
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	655 356,70	0,00
- długoterminowa	27 500,00	0,00
- krótkoterminowa	627 856,70	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 413 030,64	621 847,92
1. Wobec jednostek powiązanych	564 633,95	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	848 396,69	621 847,92
a) kredyty i pożyczki	848 396,69	621 847,92
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	10 415 145,40	5 326 823,53
1. 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. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	581 157,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	570 829,75

- do 12 miesięcy	0,00	570 829,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	10 328,20
3. Wobec pozostałych jednostek	10 415 145,40	4 745 665,58
a) kredyty i pożyczki	1 158 118,91	561 663,02
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:	7 370 762,15	2 771 952,47
- do 12 miesięcy	7 370 762,15	2 771 952,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	59 223,54
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	277 409,52	345 876,67
h) z tytułu wynagrodzeń	1 084 502,42	66 417,55
i) inne	524 352,40	940 532,33
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	613 321,09	131 507,09
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	613 321,09	131 507,09
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	613 321,09	131 507,09
PASYWA RAZEM:	20 232 758,40	10 135 225,96

4.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.07.2022 do 30.09.2022	01.07.2021 do 30.09.2021	01.01.2022 do 30.09.2022	01.01.2021 do 30.09.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 957 352,68	3 845 839,32	30 116 372,08	10 835 845,22
<i>od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 246 848,51	3 694 355,67	26 295 000,63	10 681 190,28
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	1 710 504,17	151 483,65	3 821 371,45	154 654,94
B. Koszty działalności operacyjnej	10 361 707,75	3 649 156,06	28 576 039,64	10 065 809,71
I. Amortyzacja	8 950,20	-2 138,85	26 831,37	23 561,19
II. Zużycie materiałów i energii	60 428,03	13 898,60	148 546,25	35 523,20
III. Usługi obce	6 080 216,35	3 256 101,16	18 752 364,04	8 202 009,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 516,92	27 582,78	38 250,08	43 093,63
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 793 427,00	290 902,42	4 721 354,30	910 804,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	333 936,65	47 971,43	835 509,95	177 717,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 145,49	14 838,52	335 562,60	416 710,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 961 087,11	0,00	3 717 621,05	256 388,24
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	595 644,93	196 683,26	1 540 332,44	770 035,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	177 991,74	185 062,04	625 312,81	234 798,83
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	177 991,74	185 062,04	625 312,81	234 798,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	392 032,53	176 402,49	1 114 288,40	529 755,25
I.	Strata ze zbycia 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	392 032,53	176 402,49	1 114 288,40	529 755,25
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	381 604,14	205 342,81	1 051 356,85	475 079,09
G.	Przychody finansowe	36 420,30	-175 173,25	47 931,53	144 978,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	452,95	1 156,92	452,95	4 655,70
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 356,96	0,00	55 324,02
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	35 967,35	-252 687,13	47 478,58	9 998,60
H.	Koszty finansowe	39 233,56	17 752,41	138 049,52	46 172,89
I.	Odsetki, w tym:	58 122,81	7 981,94	80 451,45	23 154,47
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	-18 889,25	9 770,47	57 598,07	23 018,42
	Zysk (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	16 488,15	0,00	16 488,15
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	378 790,88	12 417,15	961 238,86	573 884,52
	Odpis wartości firmy	102 243,66	0,00	310 624,05	0,00
	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	102 243,66	0,00	310 624,05	0,00
	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-16 215,85	4 099,87	-58 446,20	21 172,41
K.	Wynik brutto	260 331,37	33 005,18	592 168,61	611 545,08
L.	Podatek dochodowy	118 080,54	161 719,24	196 655,80	190 814,74
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zyski (straty) mniejszości	871,02	113 847,79	3 399,63	-210,38
N.	Wynik netto	141 379,81	-14 866,27	392 113,18	420 519,96

4.3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi SA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 612 447,16	3 813 708,92
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 612 447,16	3 813 708,92
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	4 387 760,00	4 387 760,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 462 580,60	120,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 462 580,60	120,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 462 580,60	0,00
- inne	0,00	120,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 850 340,60	4 387 880,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	344 466,60	420 920,80
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 724 636,07	412 173,38
a) zwiększenia (z tytułu)	1 724 636,07	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 724 636,07	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- udział w kapitale zapasowym spółek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
- korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	412 173,38
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenia własnych udziałów	0,00	412 173,38
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 069 102,67	8 747,42
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 187 216,67	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 187 216,67	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 187 216,67	0,00
- zarejestrowanie w KRS podniesienia kapitału	3 187 216,67	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	-2 894,22	-4 021,96
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 130 915,66	-1 037 435,93
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 130 915,66	1 038 646,86
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	1 210,93
b) korekty błędów podstawowych	-693,41	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 130 222,25	1 037 435,93
a) zwiększenia (z tytułu)	125 648,65	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekty konsolidacyjne	125 648,65	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	43 112,96
- korekty konsolidacyjne	0,00	43 112,96
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 255 870,90	994 322,97
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 255 870,90	-994 322,97
7. Wynik netto	392 113,18	420 519,96
a) zysk netto	392 113,18	420 519,96
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 052 791,33	3 818 802,45
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 052 791,33	3 818 802,45

4.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.07.2022 do 30.09.2022	01.07.2021 do 30.09.2021	01.01.2022 do 30.09.2022	01.01.2021 do 30.09.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	141 379,81	-14 866,27	392 113,18	420 519,96
II. Korekty razem	1 352 197,68	-591 838,66	-47 097,60	-1 004 580,26
1. Amortyzacja	126 487,82	526 780,44	170 496,21	552 480,48
2. Zyski (straty) mniejszości	871,02	160 373,07	3 399,63	210,38
3. Zyski (straty) z udz. jedn. wycenianych metodą praw własności	16 215,85	3 469,87	58 446,20	21 172,41
4. Odpisy wartości firmy	102 243,66	0,00	310 624,05	0,00
5. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-20 866,60	0,00	0,00	-21 585,62
6. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 122,81	459,27	80 451,45	459,27
7. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmiana stanu rezerw	-385 248,48	-123 318,69	-512 831,05	126 615,57
9. Zmiana stanu zapasów	-11 392,32	-88 702,65	4 221,41	-450 781,40
10. Zmiana stanu należności	-3 486 877,43	-1 218 079,24	-4 267 213,30	-2 031 535,61
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 142 343,81	376 409,54	2 687 857,27	854 044,11
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	593 434,92	538 953,11	522 782,46	-79 101,30
13. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Inne korekty	2 216 862,62	-768 183,38	894 668,07	23 441,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 493 577,49	-606 704,93	345 015,58	-584 060,30
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) 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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-2 177 067,64	480 672,01	-569 755,75	70 643,07
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 177 067,64	28 306,43	-569 755,75	-9 451,01
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	372 271,50	0,00	0,00
a) 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
b) w pozostałych jednostkach	0,00	372 271,50	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	371 502,96	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	768,54	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	80 094,08	0,00	80 094,08
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 177 067,64	480 672,01	-569 755,75	70 643,07
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	193 987,37	0,00	601 602,58
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	193 987,37	0,00	601 602,58
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-58 122,81	-293 896,99	-80 451,45	-293 896,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	-58 122,81	-459,27	-80 451,45	-459,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	-293 437,72	0,00	-293 437,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-58 122,81	-99 909,62	-80 451,45	307 705,59
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-741 612,96	-225 942,54	-305 191,62	-205 711,64
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-720 746,36	-225 942,54	-305 191,62	-184 126,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	20 866,60	0,00	0,00	21 585,62
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 016 586,57	624 864,71	601 031,83	583 048,19
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	295 840,21	398 922,17	295 840,21	398 922,17
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Kwartalne jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku

5.1. Bilans Lukardi SA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	6 259 972,60	3 785 282,44
I. Wartości niematerialne i prawne	1 998 139,54	2 714 810,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 998 139,54	2 703 365,26
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	11 445,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	64 072,11	72 495,44
1. Środki trwałe	64 072,11	72 495,44
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 608,58	0,00
d) środki transportu	61 463,53	72 495,44
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
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	19 705,20	13 000,00
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	19 705,20	13 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 130 374,38	923 474,01
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 130 374,38	923 474,01
a) w jednostkach powiązanych	4 034 080,08	847 974,01
- udziały lub akcje	4 034 080,08	847 974,01
- 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	96 294,30	0,00
- udziały lub akcje	96 294,30	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	75 500,00
- udziały lub akcje	0,00	75 500,00
- 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	47 681,37	61 502,17
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 681,37	61 502,17
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	6 102 550,31	5 017 729,86
I. Zapasy	775 672,39	525 824,26
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	525 824,26
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	249 848,13	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 150 657,66	4 056 629,87
1. Należności od jednostek powiązanych	652 443,08	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	652 443,08	0,00
- do 12 miesięcy	652 443,08	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	107 338,25	303 490,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	107 338,25	303 490,55
- do 12 miesięcy	107 338,25	303 490,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 390 876,33	3 753 139,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 109 031,89	3 405 121,05
- do 12 miesięcy	4 109 031,89	3 405 121,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 244,11	50 051,52
c) inne	201 600,33	297 966,75
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	119 667,51	282 465,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 667,51	282 465,57
a) w jednostkach powiązanych	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
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	119 667,51	282 465,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119 667,51	282 465,57
- 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	56 552,75	152 810,16
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	12 362 522,91	8 803 012,30

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 586 089,08	3 597 703,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 850 340,60	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 769 161,10	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	-1 213 745,85	-994 121,83
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	180 333,23	204 065,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 776 433,83	5 205 309,00
I. Rezerwy na zobowiązania	32 544,20	177 271,77
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 544,20	177 271,77
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	212 081,00	40 500,00
1. Wobec jednostek powiązanych	51 660,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	160 421,00	40 500,00
a) kredyty i pożyczki	160 421,00	40 500,00
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	5 451 134,53	4 987 537,23
1. Wobec jednostek powiązanych	1 943 029,18	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 943 029,18	0,00
- do 12 miesięcy	1 943 029,18	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 639 772,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 588 112,48
- do 12 miesięcy	0,00	1 588 112,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	51 660,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 508 105,35	3 347 764,75
a) kredyty i pożyczki	614 335,79	176 221,52
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:	2 265 809,66	1 893 094,56
- do 12 miesięcy	2 265 809,66	1 893 094,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	216 178,28	280 002,67
h) z tytułu wynagrodzeń	111 288,09	57 913,67
i) inne	300 493,53	940 532,33
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe	80 674,10	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	80 674,10	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	80 674,10	0,00
PASYWA RAZEM:	12 362 522,91	8 803 012,30

5.2. Rachunek zysków i strat Lukardi SA

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.07.2022 do 30.09.2022	01.07.2021 do 30.09.2021	01.01.2022 do 30.09.2022	01.01.2021 do 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	5 101 731,67	2 908 607,01	13 989 683,48	7 706 946,20
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	418 062,61	0,00	1 218 545,43	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 391 227,50	2 757 123,36	10 805 677,57	7 552 291,26
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	1 710 504,17	151 483,65	3 184 005,91	154 654,94
B. Koszty działalności operacyjnej	5 150 121,06	2 752 697,83	13 621 540,58	7 126 592,56
I. Amortyzacja	2 950,66	7 853,73	20 171,87	23 561,19
II. Zużycie materiałów i energii	41 719,37	15 847,74	98 485,67	34 913,85
III. Usługi obce	3 203 503,72	2 377 722,68	9 417 498,75	5 433 414,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 847,91	29 609,71	25 107,57	40 398,05
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	517 828,79	271 150,08	1 310 312,85	802 902,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 264,01	40 440,48	151 478,43	127 569,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 049,95	10 073,41	109 980,18	407 445,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 135 419,03	0,00	2 370 967,64	256 388,24
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	69 148,23	155 909,18	485 680,52	580 353,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	154 500,68	184 500,00	392 157,41	232 500,03
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	154 500,68	184 500,00	392 157,41	232 500,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	191 103,24	176 401,51	557 715,89	529 752,33
I. Strata ze zbycia 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	191 103,24	176 401,51	557 715,89	529 752,33
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	32 545,67	164 007,67	320 122,04	283 101,34
G. Przychody finansowe	33 816,21	-177 687,15	40 715,46	83 331,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
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:	452,95	0,00	452,95	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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	33 363,26	-252 687,15	40 262,51	8 331,71
H.	Koszty finansowe	-683,81	16 062,31	39 685,75	24 889,57
I.	Odsetki, w tym:	11 090,87	1 645,82	33 419,51	2 252,06
	- 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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	-11 774,68	14 416,49	6 266,24	22 637,51
I.	Wynik brutto (I+/-J)	67 045,69	-29 741,79	321 151,75	341 543,48
J.	Podatek dochodowy	48 614,00	24 344,09	140 818,52	137 478,35
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	18 431,69	-54 085,88	180 333,23	204 065,13

5.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 407 412,80	3 393 638,17
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 407 412,80	3 393 638,17
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	4 387 760,00	4 387 760,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 462 580,60	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 462 580,60	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 462 580,60	0,00
- inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 850 340,60	4 387 760,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	44 525,03	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 724 636,07	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 724 636,07	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 724 636,07	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 769 161,10	0,00

3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 187 216,67	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	3 187 216,67	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 187 216,67	0,00
- zarejestrowanie w KRS podwyższenia kapitału zakładowego	3 187 216,67	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 222 812,13	-1 038 646,86
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 222 812,13	1 038 646,86
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 222 812,13	1 038 646,86
a) zwiększenia (z tytułu)	1 656,95	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00
- rozpoznanie kosztów dot. lat ubiegłych	1 656,95	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 723,23	44 525,03
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	10 723,23	44 525,03
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 213 745,85	994 121,83
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 213 745,85	-994 121,83
6. Wynik netto	180 333,23	204 065,13
a) zysk netto	180 333,23	204 065,13
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 586 089,08	3 597 703,30
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 586 089,08	3 597 703,30

5.4. Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	18 431,69	-54 085,88	180 333,23	204 065,13
II. Korekty razem	-200 133,37	-454 730,24	-118 465,13	244 294,71
1. Amortyzacja	176 105,11	536 773,02	545 939,18	552 480,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-21 585,62	0,00	-21 585,62
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-81 467,15	-123 318,69	-87 283,58	126 615,57
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	-355 579,06
7. Zmiana stanu należności	-1 450 023,61	-703 302,46	-2 448 129,38	-964 289,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	526 526,42	-234 700,11	1 862 056,22	1 192 351,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	626 686,97	489 016,20	6 913,90	-101 198,79
10. Inne korekty	2 038,89	-397 612,58	2 038,53	-184 499,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-181 701,68	-508 816,12	61 868,10	448 359,84
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) 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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-20 943,40	-340 000,28	-28 135,27	-705 000,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-543,40	-0,28	-7 735,27	-0,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-20 400,00	-340 000,00	-20 400,00	-705 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-20 400,00	365 000,00	-20 400,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	365 000,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-20 400,00	0,00	-20 400,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-705 000,00	0,00	-705 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	-705 000,00	0,00	-705 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 943,40	-340 000,28	-28 135,27	-705 000,28
C. PRZEPIYMY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 578,34	0,00	2 578,34	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 578,34	0,00	2 578,34	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	43 247,00	532 655,58	43 247,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	43 247,00	532 655,58	43 247,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	45 825,34	532 655,58	45 825,34	0,00
D. PRZEPIYMY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-156 819,74	-316 160,82	79 558,17	-256 640,44
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-156 819,74	-294 575,20	79 558,17	-235 054,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	21 585,62	0,00	21 585,62
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	276 487,25	577 040,77	40 109,34	517 520,39
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	119 667,51	282 465,57	119 667,51	282 465,57
- 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 III kwartale 2022 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 następujących 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

W ocenie zarządu Lukardi S.A. wyniki uzyskane w trzecim kwartale bieżącego roku ocenić należy pozytywnie. Zarówno w odniesieniu do poszczególnych spółek jak i całej grupy. Na taką ocenę pozwalają nie tylko wysokie przychody i korelujący z poprzednim kwartałem wskaźnik rentowności ale i fakt, że udało się uzyskać takie wyniki pomimo wpisującego się w ten okres sezonu urlopowego, co z reguły nie sprzyja wysokim wskaźnikom realizacji prac w firmach usługowych. W trzecim kwartale 2022 roku skonsolidowane przychody GK Lukardi wyniosły 10.957.352,68 zł, co stanowi najwyższy wynik przychodów w historii GK Lukardi. Jest to przychód wyższy o 185% w porównaniu do tego samego okresu 2021 roku. Skonsolidowany wynik finansowy netto wyniósł 141.379,80 zł, natomiast skonsolidowana EBITDA w 3 kwartale jest na poziomie 566.860,77 zł (EBITDA liczona jako zysk/strata z działalności operacyjnej + amortyzacja + odpis aktualizacyjny wartości firmy na poziomie jednostkowym). W tym samym okresie Lukardi S.A. odnotowało przychody na poziomie 5.101.731,67 zł, a wynik finansowy netto i EBITDA (liczona jak powyżej) wyniosły odpowiednio 18.431,69 zł i 211.431,69 zł.

Analizując wyniki GK i Lukardi S.A. w okresie trzech pierwszych kwartałów rok do roku widać również pozytywny trend wyrażający się na poziomie GK niemal trzykrotnym wzrostem przychodów i 56% wzrostem EBITDA w GK do poziomu 1.607.107,51 zł porównując z rokiem 2021, natomiast w przypadku Lukardi choć przychody rok do roku wzrosły ponad 81% do poziomu 13.989.683,48 zł, to zarówno wynik finansowy netto jak i EBITDA pozostały na poziomie bardzo zbliżonym do tego z 2021 roku.

Warto nadmienić, że Grupa prowadzi projekty wewnętrzne związane z rozwojem i poprawą efektywności operacyjnej, prowadzi intensywnie rekrutacje oraz w związku z presją inflacyjną oraz wzrostami kosztów pracy zmuszona była do wprowadzenia zmian w budżecie

wynagrodzeń, co można zauważyć porównując pozycję wynagrodzeń w zestawieniu rachunku wyników w II i III kwartale 2022 roku.

5.7. Informacja dotycząca prognoz

Spółka nie sporządziła i nie publikowała jednostkowych ani skonsolidowanych prognoz finansowych na 2022 rok.

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

Emitent tworzy grupę kapitałową w skład której wchodzi następujące spółki:

1. SI-eCommerce Sp. z o.o. – Polska – spółka zależna

Spółka specjalizuje się we wdrożeniach systemów Ecommerce, w szczególności platformy SAP Commerce zarówno na rynku krajowym jak i globalnym. Jest pierwszą firmą w Europie Centralnej i Wschodniej, która otrzymała autoryzację sprzedażową i serwisową dla platformy Hybris.

Widząc trendy rynkowe spółka aktywnie wchodzi w nowe obszary produktowe z zakresu e-commerce oraz marketingu.

SAP Commerce to najnowocześniejsza i najczęściej wykorzystywana platforma e-commerce, która sprawdza się w każdym sektorze. Zapewnia spójną i spersonalizowaną obsługę procesu sprzedaży oraz wspiera sprzedaż wielokanałową OmniChannel. Skonsolidowane zarządzenie informacjami o produktach, łatwość integracji z systemami zewnętrznymi czy silnik promocji to tylko niektóre z wielu funkcjonalności platformy.

W roku 2022 widoczne są przychody pochodzące z nowych obszarów działalności spółki takich jak tworzenie oprogramowania na zamówienie czy powiększanie grona klientów serwisowych.

W oparciu o dedykowany zespół specjalistów Spółka realizuje kompleksowe projekty dostawy rozwiązań e-commerce obejmujące analizę biznesową i consulting, wdrożenia i testy oraz szeroko pojęte wsparcie w eksploatacji i rozwoju rozwiązań.

Struktura udziałowców

- Lukardi S.A. – 99,167%

Metoda konsolidacji pełnej.

2. Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. – Polska – spółka zależna

Spółka oferuje szeroko pojęty konsulting technologiczny i wdrożenia IT. Spółka dysponuje 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. – 100,00%

Metoda konsolidacji pełnej.

3. 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 dziedziczne 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.

4. 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%
- Lukardi GmbH – 3,33%

Konsolidacja metodą praw własności.

5. Rekruteo 2.0 Sp. z o.o. – Polska - spółka stowarzyszona.

Spółka w 100% zależna od Rekruteo.com Sp. z o.o. Powołana do życia we wrześniu 2022 roku. Spółka celowa, związana z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych w zakresie automatyzacji i optymalizacji procesów rekrutacyjnych i edukacyjnych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii informatycznych.

Struktura udziałowców:

- Rekruteo.com Sp. z o.o. – 100%

Konsolidacja metodą praw własności.

Poniższa tabela prezentuje wybrane wyniki finansowe wszystkich spółek w Grupie Kapitałowej Lukardi S.A., osiągnięte w 3 kwartale 2022, oraz w okresie od 01.01.2022 do 30.09.2022 roku.

Dane za III kw.2022 r. (w tys. PLN) (narastająco 1-9.2022)	Lukardi	SI- eCommerce	Aniołowie Konsultingu	Aq Solutions	Rekruteo.com	Rekruteo 2.0
Przychody ze sprzedaży	5 101,73	4 372,63	3 021,42	350,59	21,40	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>13 989,68</i>	<i>11 533,23</i>	<i>8 960,28</i>	<i>789,63</i>	<i>108,14</i>	<i>0,00</i>
Wynik ze sprzedaży	69,15	341,86	184,63	38,19	-107,95	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>368,14</i>	<i>771,29</i>	<i>283,36</i>	<i>114,37</i>	<i>-265,37</i>	<i>0,00</i>
Wynik działalności operacyjnej	32,55	202,33	146,73	44,28	-113,37	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>320,12</i>	<i>500,25</i>	<i>230,98</i>	<i>107,76</i>	<i>-270,79</i>	<i>0,00</i>
Wynik finansowy brutto	67,05	183,84	127,90	71,98	-113,41	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>321,15</i>	<i>429,70</i>	<i>210,39</i>	<i>140,78</i>	<i>-270,86</i>	<i>0,00</i>
Wynik finansowy netto	18,43	106,01	136,27	66,36	-113,41	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>180,33</i>	<i>373,86</i>	<i>210,39</i>	<i>124,60</i>	<i>-270,86</i>	<i>0,00</i>
Amortyzacja	2,95	6,00	0,00	12,61	0,00	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>20,17</i>	<i>6,66</i>	<i>0,00</i>	<i>31,30</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
EBITDA	211,80	208,33	146,73	56,89	-113,37	0,00
<i>(narastająco)</i>	<i>869,21</i>	<i>506,91</i>	<i>230,98</i>	<i>139,06</i>	<i>-270,79</i>	<i>0,00</i>

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

W trzecim kwartale Lukardi S.A. kontynuowała projekty usługowe realizowane dla Klientów Spółki. Działania operacyjne poza realizacją prac wdrożeniowych koncentrowano na rozbudowie bazy potencjalnych projektów na rok 2023 oraz nowych kontraktów w obrębie zleceń dotąd realizowanych. Dokonano renegocjacji warunków handlowych na rok przyszły w ponad połowie aktywnych zleceń. Potrzeba ta wynikała bezpośrednio ze wzrostu kosztów

pracy. Z dobrym rezultatem prowadzone są procesy rekrutacji nowych specjalistów, choć w kontekście potrzeb efekty bywają niewystarczające.

Do istotnych wydarzeń w działaniach Lukardi S.A. należy wymienić kolejne kontrakty związane ze sprzedażą licencji oprogramowania SAST GRC Suite dla Żabka Polska Sp. z o.o.

W roku 2022 SI-eCommerce odnotowało znaczący wzrost zatrudnienia. Ma to związek z realizacją nowych projektów, dla stałych i nowych klientów spółki. Jak informowano w raportach, spółka zawarła istotne umowy z KGHM S.A. oraz liderem w branży Fashion w Europie Centralnej i Wschodniej.

Spółka realizuje też projekty polegające na produkcji oprogramowania dedykowanego dla swoich klientów. Obszar ten stanowić będzie istotny element dalszego rozwoju.

W spółce Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. rozpoczęto realizację projektów dla nowego Klienta w Niemczech. W chwili obecnej w pracach dla tego klienta uczestniczy niewielki zespół programistów jednak istnieją przesłanki do jego rozbudowy a tym samym zwiększenia puli przychodów i zleceń zarówno do Klienta jak i z rynku niemieckiego.

Rekruteo.com podjęło znaczące wysiłki w kierunku pozyskania kolejnego finansowania w obrębie prac badawczo-rozwojowych, związanych z wykorzystaniem zaawansowanych technologii w procesach rekrutacyjnych. Za całość prac badawczo-rozwojowych będzie odpowiedzialna, nowa, utworzona właśnie w tym celu, spółka Rekruteo 2.0.

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

Spółka kontynuuje aktywności rozwojowe i optymalizacyjne w zakresach kluczowych obszarów zarządzania tj.

- Doskonalenie organizacji

Zakończono prace związane z audytem HR i zamknięto większość prac analitycznych w zakresie benchmarku rynkowego dla systemu wynagrodzeń. W czwartym kwartale 2022 roku zespół Lukardi S.A. przeprowadzi proces budżetowania uwzględniający materiały z audytu.

Spółka dokonuje przygotowania do zmian i umocnienia struktur menedżerskich w celu zabezpieczenia realizacji celów rozwojowych Grupy.

- Ciągły wzrost i finansowanie działalności

Na koniec roku planowane jest zakończenie wdrożenia zintegrowanych narzędzi informatycznych wspierających zarządzanie finansami. Kontynuowane są procesy poprawy rentowności projektów i uruchomiono aktywności związane z wdrożeniem procesów i procedur w zakresie wszystkich realizowanych projektów serwisowych i wdrożeniowych.

Pod koniec bieżącego roku zaplanowano uruchomienie PMO (Project Management Office) dla całej Grupy Kapitałowej Lukardi S.A.

Kontynuowane są rozmowy i negocjacje związane z akwizycją podmiotów wnoszących wartość w kontekście rozwoju Grupy Kapitałowej Lukardi S.A. W chwili obecnej wysiłki Zarządu koncentrują się na synergii rynkowej i kompetencyjnej co pozwoliłoby na sprawne uzyskanie korzystnych efektów biznesowych.

Spółka pozyskuje nowe zlecenia na rynkach Europy Zachodniej. W najbliższym czasie, wykorzystując szanse związane z już pozyskanymi zleceniami, działania handlowe skoncentrują się na rynku Niemieckim i Holenderskim.

Powołano do życia wewnętrzny projekt pod nazwą Lukardi 2.0. Projekt ten ma na celu warsztatowe wypracowanie głównych założeń i w efekcie zbudowanie spójnej strategii rozwoju Grupy Kapitałowej Lukardi S.A. na najbliższe 3 lata. W ramach przedsięwzięcia zarówno specjaliści z wewnątrz Grupy jak również zewnętrzni eksperci pomogą odpowiedzieć na kluczowe kwestie związane z rozwojem Biznesu Grupy, tj. budowanie skutecznego udziału w rynkach zagranicznych, rekrutacja i kształcenie specjalistów, skuteczne metody zarządzania pracą i rentownością przedsięwzięć, produkcja i komercjalizacja rozwiązań IT, bezpieczeństwo i trwałość biznesu w kontekście ryzyk makroekonomicznych.

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	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Lukardi GmbH	19 941 240	34,09%	19 941 240	34,09%
Krzysztof Luty	16 408 264	28,05%	16 408 264	28,05%
SI-Consulting	14 625 866	25,00%	14 625 866	25,00%
Pozostali	7 528 096	12,86%	7 528 096	12,86%
Razem	58 503 466	100,00%	58 503 466	100,00%

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 58.503.466 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

1.000.000 akcji na okaziciela serii A;

4.250.000 akcji na okaziciela serii B;

350.000 akcji na okaziciela serii B2;

60.000 akcji na okaziciela serii C;

38.217.600 akcji na okaziciela serii E;

14.625.866 akcji imiennych serii F.

Łączna wartość nominalna kapitału zakładowego wynosi 5.850.346,60,- (pięć milionów osiemset pięćdziesiąt tysięcy trzysta czterdzieści sześć złotych 60/100).

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

Na dzień 30 września 2022 roku liczba osób zatrudnionych w Lukardi S.A. w oparciu o umowę o pracę w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 10.

W pozostałych podmiotach grupy kapitałowej zatrudnienie na dzień 30 września 2022 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło:

- SI-eCommerce Sp. z o.o. - 34
- Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. – 3 osoby.
- Rekruteo.com. Sp. z o.o. – 1 osoba.
- Aq solutions Kft – 0 osób.

Poznań, 14.11.2022

Prezes Zarządu

Krzysztof Luty

Wiceprezes Zarządu

Sebastian Herod