

LUKARDI

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY**

LUKARDI S.A.

ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU



Autoryzowany Doradca

WARSZAWA

16 lutego 2022 rok

Spis treści

2.	Wprowadzenie	3
2.1.	Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV 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 IV 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 IV 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	28
5.10.	Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności	29
5.11.	Struktura akcjonariatu	30
5.12.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty	31
5.13.	Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego	31

2. Wprowadzenie

2.1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV 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 IV kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 października do 31 grudnia 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone dane finansowe spółki Lukardi S.A. („Spółka”, „Emitent”) za IV kwartał 2021 roku i obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 października do 31 grudnia 2020 roku oraz dane narastające od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku i dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 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

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

3.2. Usługi spółki

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

- Bezpieczeństwo danych w środowisku SAP
- Wynajem doświadczonych specjalistów IT do realizacji projektów.
- Sprzedaż licencji SAP – srebrny partner SAP.

- Digitalizacja i archiwizacja dokumentów w oparciu o technologię firmy Opentext – status srebrnego partnera
- Konsulting: prace doradcze i wdrożeniowe w zakresie technologii SAP ukierunkowane na poprawę efektywności procesów biznesowych klienta i umiejętne wprowadzanie zmiany polegającej na uruchamianiu najnowszych technologii do wsparcia kluczowych obszarów działalności.

3.3. Zarząd

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Prezes Zarządu	Krzysztof Luty
Wiceprezes Zarządu	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:

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 (od 02.11.2021)

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

4. Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2021 roku

4.1. Skonsolidowany bilans GK Lukardi SA

	Wartość na dzień 31.12.2021	Wartość na dzień 31.12.2020
AKTYWA	17 207 455,13	8 372 807,44
A. Aktywa trwałe	4 845 599,44	4 157 371,68
I. Wartości niematerialne i prawne	4 100 020,60	3 391 863,21
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4 090 735,98	3 232 284,55
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 284,62	159 578,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy (jednostki zależne)	0,00	0,00
2. Wartość firmy (jednostki stowarzyszone)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	76 901,60	88 430,72
1. Środki trwałe	76 901,60	88 430,72
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	9 134,11	0,00
d) środki transportu	67 767,49	86 679,35
e) inne środki trwałe	0,00	1 751,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	26 858,00	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	26 858,00	13 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	412 223,39	591 712,80
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	412 223,39	591 712,80
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	0,00	591 712,80
- udziały lub akcje	0,00	591 712,80

- 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	412 223,39	0,00
- udziały lub akcje	254 820,45	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	157 402,94	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	229 595,85	72 364,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	229 595,85	72 364,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 361 855,69	4 215 435,76
I. Zapasy	537 143,01	304 202,66
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	227 926,61
3. Produkty gotowe	0,00	76 276,05
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	11 318,75	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 847 583,96	3 053 502,83
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	390 778,40	221 306,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	349 446,60	221 306,64
- do 12 miesięcy	0,00	221 306,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	41 331,80	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	10 456 805,56	2 832 196,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 685 956,28	2 680 028,24
- do 12 miesięcy	9 685 956,28	2 680 028,24
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	321 293,86	54 345,17
c) inne	449 555,42	97 822,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	628 270,24	583 048,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	628 270,24	583 048,19
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	628 270,24	583 048,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	525 245,95	583 048,19
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	103 024,29	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	348 858,48	274 682,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	17 207 455,13	8 372 807,44

	Wartość na dzień 31.12.2021	Wartość na dzień 31.12.2020
PASYWA	17 207 455,13	8 372 807,44
A. Kapitał (fundusz) własny	5 794 860,58	3 813 708,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 387 880,00	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	755 810,87	420 920,80
- 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:	1 462 580,60	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	-1 127 189,33	-1 037 435,93
VI. Zysk (strata) netto	315 898,44	44 541,96
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	-2 077,91
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	621 890,87	48 038,90
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 790 703,68	4 511 059,62
I. Rezerwy na zobowiązania	1 243 833,99	50 656,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	50 656,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 453,65	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	219 453,65	0,00
3. Pozostałe rezerwy	1 024 380,34	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 024 380,34	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 200 974,20	293 437,72
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	1 200 974,20	293 437,72
a) kredyty i pożyczki	1 200 974,20	293 437,72
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	8 318 395,49	3 871 176,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	973 648,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	921 988,25
- do 12 miesięcy	0,00	921 988,25
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	51 660,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 318 395,49	2 897 528,59
a) kredyty i pożyczki	983 763,43	549 942,58
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:	5 127 477,20	1 628 008,87
- do 12 miesięcy	5 127 477,20	1 626 008,87
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	41 032,82
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	805 965,95	323 101,81
h) z tytułu wynagrodzeń	220 832,89	65 831,15
i) inne	1 180 356,02	291 611,36
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	27 500,00	295 788,86
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 500,00	295 788,86
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	27 500,00	295 788,86
Pasywa razem	17 207 455,13	8 372 807,44

4.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat GK Lukardi SA

Pozycja	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 029 903,03	4 957 907,47	8 194 057,81	3 192 834,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 755 662,28	4 138 983,75	8 074 472,00	2 361 716,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	60 818,61
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	274 240,75	818 923,72	119 585,81	770 298,72
B. Koszty działalności operacyjnej	18 267 194,46	4 603 472,36	8 201 384,75	3 043 250,32
I. Amortyzacja	31 448,96	31 557,51	7 887,77	247 527,58
II. Zużycie materiałów i energii	86 576,16	24 044,34	51 052,96	16 042,67
III. Usługi obce	14 425 872,06	2 893 045,71	6 223 862,14	1 394 036,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 895,22	41 423,33	2 801,59	11 374,49
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 228 421,86	842 457,99	1 317 616,97	344 989,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	363 464,38	126 193,59	185 746,57	72 481,67
- emerytalne	203 754,46	54 936,62	203 754,46	0,00
VII. Podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	483 827,49	34 419,48	67 116,66	22 441,27
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	601 688,34	610 330,41	345 300,10	937 356,99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	762 708,57	354 435,11	-7 326,94	146 583,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	307 681,08	55 221,93	72 882,25	3 541,16
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 838,55	0,00	161,36
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	307 681,08	46 383,38	72 882,25	3 379,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	703 208,67	348 562,31	173 453,42	7 049,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 603,00	0,00	211,83
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-20 667,16	0,00	-20 667,16	0,00
III. Inne koszty operacyjne	723 875,83	336 959,31	194 120,58	6 837,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	367 180,98	61 094,73	-107 898,11	143 075,43
G. Przychody finansowe	349 226,57	38 150,36	204 248,25	29 533,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	75 000,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	75 000,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	75 000,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	206 386,03	3 019,67	201 730,33	3 019,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 026,76	0,00	-50 297,26	0,00
- w jednostkach powiązanych	5 026,76	0,00	5 026,76	0,00

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	62 813,78	35 130,69	52 815,18	26 513,44
H. Koszty finansowe	154 376,71	92 956,61	108 346,04	11 509,49
I. Odsetki, w tym:	52 183,28	3 658,32	29 171,03	3 145,37
- dla jednostek powiązanych	20 138,11	0,00	20 138,11	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	60 140,99	0,00	60 140,99	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	42 052,44	89 298,29	19 034,02	8 364,12
Zysk (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	-16 488,15	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00	-28 341,83	0,00
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	874,94	-21 172,41	-146 941,03
Zysk (strata) brutto	562 030,84	23 651,57	-49 514,24	13 148,01
Podatek dochodowy	246 132,40	-22 887,12	55 317,66	-19 514,75
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) mniejszości	0,00	1 996,73	210,38	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	315 898,44	44 541,96	-104 621,52	33 672,76

4.3. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym GK Lukardi SA

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 913 708,92	-372 646,86	3 818 802,45	3 676 736,83
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 913 708,92	-372 646,86	3 818 802,45	3 676 736,83
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 387 760,00	666 000,00	4 387 880,00	4 387 760,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 387 760,00	3 821 760,00	4 387 880,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	120,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 821 760,00	0,00	0,00
– 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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 387 760,00	4 387 760,00	4 387 880,00	4 387 760,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	420 920,80	0,00	8 747,42	420 920,80
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	334 890,07	420 920,80	747 063,45	0,00
a) zwiększenie z tytułu	334 890,07	420 920,80	747 063,45	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	334 890,07	420 920,80	747 063,45	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
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	755 810,87	420 920,80	755 810,87	420 920,80
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-2 077,91	0,00	-2 077,91
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	0,00
a) zwiększenie z tytułu	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji serii D, nie zaewidencjonowana w KRS	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 037 435,93	-972 575,14	-994 322,97	-1 037 435,93
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00

a) zwiększenie z tytułu	0,00	1 210,93	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	1 210,93	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
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 210,93	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 037 435,93	-972 575,14	-994 322,97	-1 037 435,93
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 037 435,93	-972 575,14	994 322,97	-1 037 435,93
a) zwiększenie z tytułu	89 753,40	-66 071,72	-287 533,70	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-66 071,72	0,00	0,00
– przeniesienie wyniku z lat ubiegłych spółek zależnych i stowarzyszonych	89 753,40	0,00	132 866,36	0,00
– przeniesienie wyniku z poprzedniego okresu (I kwartał 2021)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	420 400,06	10 879,20
– 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	0,00	0,00	420 400,06	10 879,20
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 127 189,33	-1 038 646,86	706 789,27	-1 026 556,73
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 127 189,33	-1 037 435,93	-706 789,27	-1 026 556,73
7. Wynik netto	315 898,44	44 541,96	-104 621,52	33 662,76
a) zysk netto	315 898,44	44 541,96	-104 621,52	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	33 672,76
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 794 860,58	3 813 708,92	5 794 860,68	3 813 708,92
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 794 860,58	3 813 708,92	5 794 860,58	3 813 708,92

4.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych GK Lukardi SA

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
A.I. Zysk/strata netto	315 898,44	44 541,96	-104 621,51	33 662,76
A.II. Korekty razem	-2 874 120,40	-184 446,83	-1 869 540,09	-144 361,87
Amortyzacja	47 644,42	314 226,99	-504 836,06	247 526,85
Zyski (straty) mniejszości	0,00	-1 996,73	-210,38	0,00
Zyski (straty) z udz. jedn. wycenianych metodą praw własności	0,00	874,94	-21 172,41	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-21 585,62	-21 585,62	0,00	0,00

Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	459,27	-459,27	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	1 193 177,79	34 260,15	1 066 562,22	-18 649,05
Zmiana stanu zapasów	-232 940,35	-304 202,66	217 841,05	-29 746,50
Zmiana stanu należności	-7 807 939,13	-2 419 887,23	-5 776 403,52	-1 589 529,57
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 447 218,65	2 244 022,77	3 593 174,54	1 022 459,88
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-499 696,16	-30 618,71	-420 594,86	223 576,52
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne korekty - umorzenie kapitału	0,00	0,00	-23 441,40	0,00
A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 558 221,96	-139 904,87	-1 974 161,61	-110 699,11
B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	4 013,28
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	4 013,28
B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	211 621,31	-3 959 033,43	140 978,24	-17 313,05
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-9 451,01	-235 066,48	0,00	-17 313,05
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	221 072,32	0,00	221 072,32	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	-197 838,35	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-3 526 128,60	-80 094,08	0,00
B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	211 621,31	-3 959 033,43	140 978,24	-13 299,77
C.I. Wpływy z działalności finansowej	2 370 237,08	4 716 800,30	1 768 634,50	190 144,64

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 462 700,60	3 821 760,00	1 462 700,60	0,00
Kredyty i pożyczki	907 536,48	895 040,30	305 933,90	190 144,64
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0,00	-100 459,27	293 896,99	-16 546,37
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	-18 800,00
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	0,00	0,00	2 253,63
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	-459,27	459,27	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	-100 000,00	293 437,72	0,00
C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 370 237,08	4 616 341,03	2 062 531,49	173 598,27
Zmiana stanu środków pieniężnych	23 636,43	517 402,73	229 348,12	49 599,39
Środki pieniężne na początek okresu	583 048,19	44 059,84	398 922,11	533 448,80
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	45 222,05	538 988,35	229 348,13	49 599,39
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	21 585,62	21 585,62	0,00	0,00
przepływy pieniężne netto	23 636,43	517 402,73	229 348,13	49 599,39
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	628 270,24	583 048,19	628 270,24	583 048,19
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2021 roku

5.1. Bilans Lukardi SA

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2021	Wartość na dzień 31.12.2020
AKTYWA	10 116 839,31	7 618 881,49
A. Aktywa trwałe	5 098 052,97	3 643 625,70
I. Wartości niematerialne i prawne	2 799 837,92	3 253 107,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 790 553,30	3 232 284,55
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 284,62	20 822,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	67 767,49	86 679,35
1. Środki trwałe	67 767,49	86 679,35

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	67 767,49	86 679,35
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	13 094,00	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	13 094,00	13 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 112 757,71	218 474,01
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 112 757,71	218 474,01
a) w jednostkach powiązanych	2 016 463,41	142 974,01
- udziały lub akcje	2 016 463,41	142 974,01
- 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	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	96 294,30	75 500,00
- udziały lub akcje	96 294,30	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	104 595,85	72 364,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 595,85	72 364,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 018 786,34	3 975 255,79
I. Zapasy	525 824,26	170 245,20
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	170 245,20
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 286 574,96	3 047 340,30
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	349 446,60	221 306,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	349 446,60	221 306,64
- do 12 miesięcy	349 446,60	221 306,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 937 128,36	2 826 033,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 557 462,99	2 678 159,36
- do 12 miesięcy	3 557 462,99	2 678 159,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 904,10	50 051,52
c) inne	344 761,27	97 822,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	58 926,32	517 520,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 926,32	517 520,39
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	58 926,32	517 520,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58 926,32	517 520,39
- 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	147 460,80	240 149,90
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	10 116 839,31	7 618 881,49

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2021	Wartość na dzień 31.12.2020
PASYWA	10 116 839,31	7 618 881,49
A. Kapitał (fundusz) własny	4 918 914,17	3 393 638,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 387 760,00	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00

- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 462 580,60	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	-1 026 621,33	-1 038 646,86
VI. Zysk (strata) netto	95 194,90	44 525,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 197 925,14	4 225 243,32
I. Rezerwy na zobowiązania	108 460,73	50 656,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	108 460,73	50 656,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	40 500,00	180 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	40 500,00	180 000,00
a) kredyty i pożyczki	40 500,00	180 000,00
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	5 048 964,41	3 795 185,81
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	1 405 842,28	973 648,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 354 182,28	921 988,25
- do 12 miesięcy	1 354 182,28	921 988,25
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	51 660,00	51 660,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 643 122,13	2 821 537,56
a) kredyty i pożyczki	501 672,51	549 942,58
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:	1 555 252,74	1 624 626,85

- do 12 miesięcy	1 555 252,74	1 624 626,85
- 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	197 506,55	293 390,78
h) z tytułu wynagrodzeń	208 334,31	61 965,99
i) inne	1 180 356,02	291 611,36
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	199 401,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	199 401,31
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	199 401,31
Pasywa razem	10 116 839,31	7 618 881,49

5.2. Rachunek zysków i strat Lukardi SA

Pozycja	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 091 939,49	4 692 552,25	3 384 993,29	2 873 478,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 817 698,74	3 873 628,53	3 265 407,48	2 115 254,70
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	274 240,75	818 923,72	119 585,81	758 223,72
B. Koszty działalności operacyjnej	10 433 269,47	4 347 794,06	3 306 676,91	2 511 336,17
I. Amortyzacja	30 450,08	20 382,94	6 888,89	-87 133,98
II. Zużycie materiałów i energii	60 424,81	20 547,40	25 510,96	14 819,28
III. Usługi obce	7 787 397,59	2 713 045,81	2 353 983,37	1 606 232,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	60 593,46	37 619,06	20 195,41	9 185,81
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 271 762,74	805 731,49	468 860,61	324 166,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	178 545,21	105 717,47	50 976,17	68 683,40
- emerytalne	0,00	54 936,62	0,00	54 936,62
VII. Podróże służbowe	7 079,78	0,00	7 079,78	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	435 327,46	34 419,48	27 881,62	16 852,05
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	601 688,34	610 330,41	345 300,10	558 529,71
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	658 670,02	344 757,18	78 316,38	362 141,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	244 020,21	43 253,63	11 520,18	3 352,44
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	244 020,21	43 253,63	11 520,18	3 352,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	716 795,29	330 607,60	187 042,96	326 163,28
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	716 795,29	330 607,60	187 042,96	326 163,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	185 894,94	57 404,21	-97 206,40	39 331,40
G. Przychody finansowe	107 170,61	50 558,31	23 838,90	48 738,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	75 000,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	75 000,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	75 000,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	3 019,67	0,00	1 200,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 026,76	0,00	5 026,76	0,00
- w jednostkach powiązanych	5 026,76	0,00	5 026,76	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	27 143,85	47 538,64	18 812,14	47 538,64
H. Koszty finansowe	43 938,02	87 180,87	19 048,45	86 666,11
I. Odsetki, w tym:	3 680,85	2 293,42	1 428,79	1 778,93
- 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	40 257,17	84 887,45	17 619,66	84 887,18
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	249 127,53	20 781,65	-92 415,95	1 403,93
J. Podatek dochodowy	153 932,63	-23 743,38	16 454,28	-8 179,98
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	95 194,90	44 525,03	-108 870,23	9 583,91

5.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym Lukardi SA

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 393 638,17	-372 646,86	3 597 703,30	4 387 760,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 393 638,17	-372 646,86	3 597 703,30	4 387 760,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 387 760,00	666 000,00	4 387 760,00	4 387 760,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 721 760,00	0,00	0,00

a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 721 760,00	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 387 760,00	4 387 760,00	4 387 760,00	4 387 760,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– emisja akcji nie opublikowana w KRS	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 462 580,60	0,00	1 462 580,60	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 038 646,86	-972 575,14	-994 121,83	-855 329,33
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 038 646,86	972 575,14	994 121,83	855 329,33
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	183 317,53
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 038 646,86	972 575,14	994 121,83	1 038 646,86
a) zwiększenie z tytułu	32 499,50	66 071,72	32 499,50	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	66 071,72	0,00	0,00
– korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty spółki przejętej nie uwzględnione w okresie księgowym	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	44 525,03	0,00	204 065,13	34 941,12
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	44 525,03	0,00	204 065,13	34 941,12
– 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
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 026 621,33	1 038 646,86	822 556,20	1 003 705,74
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 026 621,33	-1 038 646,86	-822 556,20	-1 003 705,74
6. Wynik netto	95 194,90	44 525,03	-108 870,23	9 583,91
a) zysk netto	95 194,90	44 525,03		9 583,91
b) strata netto	0,00	0,00	-108 870,23	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 918 914,17	3 393 638,17	4 918 914,17	3 393 638,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	3 393 638,17	0,00	3 393 638,17

5.4. Rachunek przepływów pieniężnych Lukardi SA

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020
A.I. Zysk/strata netto	95 194,90	44 525,03	-108 870,23	9 583,91
A.II. Korekty razem	150 494,73	-137 678,79	-335 385,32	-567 825,41
Amortyzacja	744 761,93	314 226,99	192 281,45	187 312,37
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-21 585,62	0,00	-21 585,62
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-459,27	0,00	459,27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	57 804,53	34 260,15	-68 811,04	49 823,20
Zmiana stanu zapasów	-355 579,06	-170 245,20	0,00	-85 500,00
Zmiana stanu należności	-1 239 328,66	-2 399 785,90	-230 039,09	-1 511 869,18
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 253 778,60	2 173 584,14	-158 572,82	879 071,38
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-138 943,11	-92 474,08	-37 744,32	-90 336,83
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne korekty - umorzenie kapitału	-171 999,50	24 800,00	-32 499,50	24 800,00
A.III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	245 689,63	-9 153,76	-444 255,55	-558 241,50
B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	-2 166 864,30	-3 839 161,90	-1 461 864,30	-94 559,57
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-94 559,29	0,00	-94 559,57
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	-1 894 283,70	-218 474,01	-1 189 283,70	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	-21 510,60	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	-21 510,60	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

w pozostałych jednostkach	-1 894 283,70	-196 963,41	-1 189 283,70	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-1 894 283,70	-196 963,41	-1 189 283,70	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	-272 580,60	-3 526 128,60	-272 580,60	0,00
B.III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 166 864,30	-839 161,90	-1 461 864,30	-94 559,57
C.I. Wpływy z działalności finansowej	1 462 580,60	4 526 902,58	1 682 580,60	687 255,43
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 462 580,60	3 821 760,00	1 462 580,60	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	705 142,58	220 000,00	687 255,43
Dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe (odsetki +f/x)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0,00	-99 540,73	0,00	-459,27
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	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	459,27	0,00	-459,27
Inne wydatki finansowe	0,00	100 000,00	0,00	0,00
C.III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	1 462 580,60	4 427 361,85	1 682 580,60	686 796,16
Zmiana stanu środków pieniężnych	-458 594,07	495 046,19	-223 539,25	33 995,09
Środki pieniężne na początek okresu	517 520,39	44 059,84	282 465,57	461 939,68
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-458 594,07	473 460,55	-223 539,25	55 580,71
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-21 585,62	0,00	21 585,63
przepływy pieniężne netto	-458 594,07	495 046,17	-223 539,25	33 995,09
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	58 926,32	517 520,39	58 926,32	517 520,39
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 IV kwartale 2021 roku w niniejszym raporcie okresowym prezentowane są jako wyniki finansowe jednostki.

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

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

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

5.6. Komentarz zarządu spółki do wyników finansowych

Czwarty kwartał 2021 roku w Grupie Lukardi podtrzymał dobre wyniki i pozytywny trend w działalności spółki. Skonsolidowane przychody GK Lukardi wyniosły łącznie na koniec 2021 roku 19.029.903,03 zł. (4.957.907,47 w 2020 roku), wynik finansowy netto 315.898,44 zł (44.541,96 w 2020 roku) oraz EBITDA na poziomie 1.103.855,66 zł (429.611,55 w 2020 roku). Skonsolidowane przychody GK Lukardi w czwartym kwartale wyniosły 8.194.057,81 zł. (3.192.834,07 w 2020 roku), wynik finansowy netto wyniósł -104.621,52 (33.672,76 w 2020 roku), natomiast EBITDA na poziomie 76.296,09 zł (390.603,01 w 2020 roku).

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 roczne oraz czwartego kwartału z analogicznymi okresami ubiegłego roku, Spółka Lukardi SA odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 11.091.939,49 zł w skali roku (4 692.552,25 w 2020 roku) oraz 3.384.993,29 w samym czwartym kwartale (2.873.478,42 w 2020 roku). Wyniki finansowe netto wyniosły odpowiednio 95.194,90 zł w całym roku (44.525,03 w 2020 roku) oraz -108.870,23 dla czwartego kwartału (9 583,91 w 2020 roku). Spółka wypracowała EBITDA

na poziomie 921.570,74 zł w całym roku (408.394,75 w 2020 roku) oraz 85.988,92 zł w czwartym kwartale (278.360,70 w 2020 roku).

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

Spółka specjalizuje się we wdrożeniach 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.

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 zarządzanie informacjami o produktach, łatwość integracji z systemami zewnętrznymi czy silnik promocji to tylko niektóre z wielu funkcjonalności platformy.

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

Struktura udziałowców

- Lukardi S.A. – 99,60%
- Lukardi GmbH – 0,40%

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 dziedzinowe 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.

Poniższa tabela prezentuje wybrane roczne wyniki finansowe wszystkich spółek w Grupie Kapitałowej Lukardi S.A., obrazujące potencjał grupy w skali całego roku.

(w PLN)	Lukardi	SI-eCommerce	Aniołowie Konsultingu	Aq Solutions	Rekruteo.com
Przychody ze sprzedaży	11 091 939	12 397 494	6 275 055	958 305	165 288
Wynik ze sprzedaży	658 670	489 155	30 693	167 773	-40 919
Wynik działalności operacyjnej	185 895	828 885	36 731	157 247	-40 921
Wynik finansowy brutto	249 128	1 010 907	-58 556	149 920	-42 136
Wynik finansowy netto	95 195	762 967	-58 556	136 191	-42 136
EBITDA	921 571	836 625	36 731	202 155	-40 921

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

Do najważniejszych wydarzeń IV kwartału 2021 mających wpływ na skalę działalności i rozmiar prowadzonej przez Emitenta działalności należy bez wątpienia wdrożenie formalnych i operacyjnych konsekwencji podpisanej w końcu września 2021 Umowy Inwestycyjnej, na mocy której SI-eCommerce Sp. z o.o. weszło w skład Grupy Lukardi.

Od początku października 2021 rozpoczęto intensywne działania mające na celu wdrażanie zdiagnozowanych wcześniej elementów synergii pomiędzy prowadzoną działalnością Spółek, zespołami specjalistycznymi i zasobami technicznymi.

W kontekście osiągniętych wyników, fakt włączenia SI-eCommerce w struktury Grupy uwidacznia się wysokim wzrostem skonsolidowanych przychodów i ma bezpośredni, korzystny wpływ na wynik. SI-eCommerce Sp. z o.o. odnotowała w obrębie konsolidowanego okresu listopada i grudnia 2021 r. przychód na poziomie 4.065.389,92 zł. i wynik EBITA na poziomie 111.767,36 zł. Rezultat ten pozwala bardzo pozytywnie oceniać dokonaną transakcję.

Niezależnie od wpływu konsolidacji SI-eCommerce w obrębie Grupy Lukardi wszystkie zespoły skutecznie realizowały zadania operacyjne. Przełożyło się to na utrzymanie wysokiego poziomu przychodów ze sprzedawanych usług. Równocześnie pozyskiwano nowe zlecenia i zamówienia na kolejne okresy.

Blisko 96% prac projektowych realizowanych w trybie T&M (Time and Materials – czyli wg. Nakładów) jakie są rozliczane na podstawie przepracowanego czasu pracy u Klientów w Polsce i za granicą zostało odnowionych na kolejne kwartały. Równocześnie utrzymany został poziom zleceń serwisowych i utrzymaniowych opłacanych przez Klientów w ramach abonamentu. Dokonano odnowień kontraktów maintenance dla wszystkich uprzednio zakontraktowanych dostaw w obrębie oprogramowania SAST. Elementy te stanowią istotną podstawę stabilności finansowej Emitenta.

W obrębie nowego biznesu również zawarto umowy opiewające na realizację znaczących projektów wdrożeniowych i utrzymaniowych pomiędzy TUIŻ WARTA S.A., a Lukardi S.A. oraz Orange Polska S.A., a SI-eCommerce Sp. z o.o. Wszystkie te elementy dają podstawę do optymizmu w kontekście dalszego rozwoju działalności Spółki.

Zdaniem Zarządu Emitenta przestrzenią do usprawnień pozostaje zwiększanie wolumenu sprzedaży licencji na oferowane oprogramowanie co pozwoliłoby na skokowe zwiększanie poziomu przychodów z prowadzonej działalności i zwiększanie marż projektowych.

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

Czwarty kwartał 2021 roku to okres wzmożonego wysiłku w zakresie konsolidacji operacyjnej Spółek grupy i aktywności ukierunkowanych na efektywność organizacyjną.

Biorąc pod uwagę znaczącą skalę działalności Si-eCommerce Sp. z o.o. oraz rozmiar samej Spółki, Zarząd Lukardi skoncentrował się na zmianach organizacyjnych i projekcji budżetów i działań w kolejnym 2022 roku.

Do kluczowych priorytetowych celów Zarządu uzgodnionych z Radą Nadzorczą należą:

- Doskonalenie organizacji

W tym obszarze zaplanowano wdrożenie narzędzi informatycznych wspierających zarządzanie procesami w obszarach finansów i rachunkowości, kadr, prowadzenia projektów i zarządzania pracą. Ponadto rozpoczęto konsultacje i uruchomiono projekty wewnętrzne pozwalające na zidentyfikowanie najlepszych praktyk jakie powinny być rolowane na pozostałe części organizacji, rozpoczęto rekrutację wewnętrzną i zewnętrzną w celu obsadzenia ról niezbędnych do realizacji i skoordynowania nowych zadań operacyjnych wynikających ze skali działalności.

Nierozdzielalnym elementem tych działań był wspólny

- Ciągły wzrost i finansowanie działalności

Sporządzono mapę priorytetów związanych ze skutecznym uruchomieniem procesów przekładających się bezpośrednio na możliwość utrzymania widocznego wzrostu działalności Emitenta.

Należą do nich bez wątpienia skuteczne procesy rekrutacyjne, ponieważ kluczową wartością biznesu Lukardi S.A. i Spółek Grupy są Ludzie. Odnotowując nieustanne potrzeby związane z rozbudową zespołów jako krytyczną uznano kompetencję w zakresie rekrutacji i efektywnego utrzymania zespołu. W tym celu Zarząd będzie intensyfikował wykorzystanie potencjału spółek Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. i Rekruteo.com Sp. z o.o. W nadchodzącym okresie Grupa Lukardi planuje zwiększyć zatrudnienie o ponad 15%. oraz wdrożyć kompleksowy plan motywacyjny dla pracowników i kluczowych współpracowników.

Kolejnym elementem niezbędnym do uzyskania parametrów koniecznych dla wzrostu na oczekiwanym poziomie jest bez wątpienia podnoszenie rentowności działań. Koniecznym w tym zakresie jest wdrożenie procesów kontrolingu i analiz dla prowadzonych projektów co w zestawieniu z usprawnieniami narzędziowymi i doskonaleniem procesów zarządzania projektami przełoży się na zdecydowanie większą przewidywalność operacyjną i doskonalenie.

- Wizerunek

Z uwagi na konieczność ujednolicenia i uporządkowania wizerunku poszczególnych Spółek Grupy niezależnie i synergicznie w obrębie kompleksowych rozwiązań jakie Grupa może oferować swoim

klientom, a w szczególności w kontekście przygotowania atrakcyjnego przekazu dla adresatów na rynku w Polsce i za granicą podjęto szereg działań związanych z budową wizerunku Lukardi S.A. Działania te mają na celu analizę i przebudowę zasobów www i mediów społecznościowych, uzgodnienie i wdrożenie wspólnych planów marketingowych i wizerunkowych z partnerami strategicznymi Lukardi tj. OpenText, SAP, akquinet i BioLock, aby zapewnić adekwatność treści i zgodność przekazu.

Nierozzerwalnym elementem tych działań jest wspólny, skonsolidowany budżet uwzględniający plany, potrzeby i wyzwania przed jakimi staje Grupa.

Biorąc pod uwagę powyższe kluczowym zadaniem w bieżącym okresie było i pozostaje rozbudowywanie kompetencji i możliwości inwestycyjnych, w ramach, których prowadzone będą działania akwizycji nowych podmiotów i zespołów oraz rozwijane będą nowe własne produkty Spółki.

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	33,32%	19 490 976	31,06%
Krzysztof Luty	17 739 392	30,32%	19 227 392	30,64%
SI-Consulting	14 625 866	25,00%	14 625 866	23,31%
Pozostali	6 647 232	11,36%	9 409 232	14,99%
Razem	58 503 466	100,00%	62 753 466	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;

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;

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 31 grudnia 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:

- SI-eCommerce Sp. z o.o. - 38
- Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. – 2 osoby.
- Rekruteo.com. Sp. z o.o. – 1 osoba.
- 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 16 lutego 2022 roku