

**Sprawozdanie Zarządu
z działalności Grupy Kapitałowej
LUKARDI S.A. z siedzibą w Poznaniu
sporządzone za okres
od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2023 r.**

Informacja podstawowa:

Nazwa (firma): Lukardi Spółka Akcyjna
Kraj: Polska
Siedziba: Poznań
Adres siedziby: 60-275 Poznań, ul. Tęczowa 3
Numer KRS: 0000545448
E-mail: office@lukardi.com
WWW: www.lukardi.com

Grupa prowadzi działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu usług związanych z doradztwem w zakresie informatyki, oprogramowaniem, zarządzaniem urządzeniami informatycznymi, pozostałą działalnością usługową w zakresie technologii informatycznych i komputerowych oraz przetwarzaniem danych i podobnej działalności.

Skład Zarządu na dzień 31.12.2023 r.:

Prezes Zarządu Krzysztof Luty
Wiceprezes Zarządu Sebastian Herod
Wiceprezes Zarządu Piotr Jankiewicz

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Prezes Zarządu Krzysztof Luty
Wiceprezes Zarządu Piotr Jankiewicz

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

Skład Rady Nadzorczej w 2023 r.:

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

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2024 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2023.

Kapitał akcyjny Lukardi S.A.:

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień 31.12.2022 roku co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	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%

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy sporządzenia niniejszego sprawozdania co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu (na dzień sporządzenia Sprawozdania):

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	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 sztuk - akcje na okaziciela serii A;
- 4.250.000 sztuk - akcje na okaziciela serii B;
- 350.000 sztuk – akcje na okaziciela serii B2;
- 60.000 sztuk - akcje na okaziciela serii C;
- 38.217.600 sztuk – akcje na okaziciela serii E.
- 14.625.866 sztuk - akcje na okaziciela serii F

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

Wszystkie akcje spółki zostały zdematerializowane i zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

W dniu 7.05.2024 r. Pan Sebastian Herod złożył rezygnację z funkcji wiceprezesa Zarządu Spółki.

W dniu 30.09.2023 r. Zarząd podjął uchwały w sprawie utworzenia rezerw na pokrycie potencjalnej straty wynikającej z kary umownej naliczonej przez TUIR Warta S.A. z tytułu odstąpienia od Umowy, oraz potencjalnej konieczności zwrotu wynagrodzenia uzyskanego w toku współpracy.

W dniu 27.10.2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Lukardi S.A. podjęło uchwałę w sprawie połączenia spółek Lukardi S.A. (Spółka Przejmująca) oraz Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana).

W dniu 31.10.2023 Lukardi S.A. podpisało Umowę Inwestycyjną związaną z objęciem 25% udziałów w kapitale Spółki Codigmatic Sp. z o.o.

Sprawozdanie zarządu Spółki obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2023 r.

Lukardi S.A. tworzy Grupę Kapitałową, w skład której wchodzi następujące podmioty:

SI-eCommerce Sp. z o.o. ul. Słonimskiego 1-1a, 50-304 Wrocław (99,17% udziałów). Spółka podlega konsolidacji w GK Lukardi od dnia 02.11.2021 r.

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.

AQ SOLUTIONS KFT ul. Daniel ut fsz 1, 1125 Budapeszt (47,67% udziałów)

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: - działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność związana z programowaniem - pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - działalność związana z tworzeniem oprogramowania

Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o., ul. Tęczowa 3, 60-275 Poznań (100% udziałów)

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki, działalność związana z programowaniem, pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych, działalność związana z tworzeniem oprogramowania. W 2022 roku spółka Lukardi SA dokonała zakupu 2 udziałów w spółce Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o., co spowodowało, że Lukardi SA posiada łącznie 500 udziałów.

Rekruteo.com Sp. z o.o., ul. Stanisława Sulimy 1/226, 82-300, Elbląg (Lukardi SA - 19,38% udziałów, Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. - 25,54 % udziałów)

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest: działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki - działalność związana z programowaniem - pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych - działalność związana z tworzeniem oprogramowania

Codigmatic Sp. z o.o., ul. Joachima Lelewela 6A, 61-409 Poznań (25% udziałów).

Zespół doświadczonych ekspertów w pracy z oprogramowaniem. Zespół specjalizuje się w tworzeniu oprogramowania na zamówienie, optymalizacji aplikacji, integracji systemów, wsparcia procesów migracji danych oraz zabezpieczeniu systemów.

W swojej pracy używa głównie technologii takich jak Java (Spring), Typescript (React), PostgreSQL, HTML5/CSS3, a także Angular, PHP (w tym Symfony), Node.js, MongoDB, MySQL, ReactNative oraz natywnymi aplikacjami dla systemów Android/iOS.

Sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2023 r.

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa w Spółce.

Zarząd Spółki przedstawia poniżej komentarz do wyników finansowych skonsolidowanego raportu rocznego.

Grupa Kapitałowa Lukardi S.A. kontynuowała swój rozwój. Obrazem rozwoju Grupy był wzrost przychodów oraz wzrost zatrudnienia.

Wszystkie podmioty Grupy realizowały główne elementy strategii ukierunkowane na następujące cele:

- rozwój kompetencji związanych z dostarczaniem produktów i rozwiązań chmurowych – głównie z wykorzystaniem oferty firm partnerskich, takich jak SAP czy Pathlock, a także nowych partnerów tj AWS i Microsoft.
- budowa własnych produktów technologicznych, które mają uzupełniać obecną ofertę, a w perspektywie czasu dać istotną zmianę dla dotychczasowej strategii opartej o realizację usług profesjonalnych.
- wprowadzanie do portfolio nowych usług, które będą zbieżne z ideą migracji do chmury oraz z wykorzystaniem sztucznej inteligencji.
- ukierunkowaniem na specjalizację branżową.

Skonsolidowane przychody Grupy wyniosły w 2023 roku 43.067.185,56 zł., w porównaniu z 41.270.002,55 zł w roku 2022, co stanowi wzrost o 4,35%. Poziom zysku ze sprzedaży spadł z poziomu 1.447.002,08 zł w 2022 roku do zysku na poziomie 789.666,70 zł w roku 2023. EBITDA (Zysk (strata) z działalności operacyjnej + amortyzacja + odpis wartości firmy na poziomie jednostkowym i spółek zależnych) Grupy Kapitałowej Lukardi SA wyniosła 1.370.036,17 zł w 2023 roku.

Natomiast wyłączając negatywny wpływ operacji księgowych związanych z projektem dla TUIR Warta S.A. w łącznej kwocie -477 385,34 zł, wynik EBITDA za 2023 rok wyniósłby 1.847.421,51 zł.

Niefinansowe wskaźniki efektywności

Spółka realizuje swoją strategię rozwijania kompetencji i inwestowania w kapitał ludzki. Głównym elementem budującym efektywność jest budowanie zwinnych zespołów zarządzanych przez zmotywowanych menedżerów, którzy będą wspierać synergię produktową i kompetencyjną w celu

budowania długofalowej strategii rynkowej polegającej na realizacji wysoko-rentownych usług i sprzedaży własnych produktów.

W roku 2023 kontynuowano także program rozwoju kompetencji pod nazwą Akademia Lukardi, który zrealizował szereg szkoleń w obszarze sprzedaży, negocjacji, komunikacji w zespołach, zarządzania projektami, a także umożliwił nabycie konkretnych umiejętności, takich jak wykorzystanie narzędzia informatycznych, czy technik prezentacji.

Podejmowane przez Zarząd działania skutkują bardzo niską rotacją pracowników i współpracowników, co pozwoliło znacząco zwiększyć wolumen uzyskanych przychodów przy nieznacznym wzroście zatrudnienia (głównie B2B) w porównaniu do roku 2022.

Od początku roku 2023 dedykowany zespół projektowy, składający się z menedżerów Lukardi S.A. i SI-eCommerce Sp. z o.o., zaangażował się w opracowanie strategii rozwoju Grupy na kolejne lata. W wyniku spotkań podjęto inicjatywy związane z udoskonalaniem procesów zarządzania, usprawnieniem realizacji projektów oraz zwiększeniem skali sprzedaży. Jednym z pierwszych obszarów objętych działaniami w wyniku decyzji Zespołu ds. strategii była wspólna promocja i kreowanie spójnego wizerunku Grupy Lukardi. Rozpoczęto także wdrożenie wewnętrznego portalu dla pracowników, co sprzyjać ma cementowaniu wartości i usprawnianiu procesów onboardingu dla nowych członków zespołu.

W roku 2023 Spółka kontynuowała współpracę z kluczowymi partnerami, takimi jak OpenText, SAP Polska sp. z o.o., Splunk, Pathlock AG (dawne Akquinet Enterprise Solutions GmbH w strukturach Akquinet AG) i jednocześnie poszerzała portfolio poprzez nawiązanie współpracy z nowymi partnerami, np. firmą USU oferującą specjalistyczne rozwiązania do optymalizacji zasobów IT. Dla niektórych partnerów jesteśmy jedynym przedstawicielem w Polsce.

W rankingu Financial Times za rok 2023 wśród 1000 najszybciej rozwijających się firm w Europie Lukardi S.A. została spozycjonowana na 115 miejscu.

Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka

Czynniki ryzyka, które Spółka identyfikuje są specyficzne dla szeroko definiowanej branży informatycznej oraz dla samej działalności Spółki. Wymienione poniżej czynniki ryzyka mogą mieć wpływ na ocenę zdolności Spółki do wywiązywania się ze swoich zobowiązań.

W związku z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność, Spółka identyfikuje następujące czynniki ryzyka:

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski

Ze względu na fakt, iż w 2023 roku Spółka utrzymywała istotny poziom przychodów generowanych przez kontrakty zagraniczne, jak również działania Spółki zmierną w kierunku dalszego – ciągłego - poszerzenia w portfolio usług zagranicznych, ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w kraju nie powinno mieć negatywnego wpływu na bieżącą działalność Spółki i Grupy. Zarząd pracuje w trybie ciągłym nad dywersyfikacją tego ryzyka.

Ryzyko związane z konkurencją rynkową

Spółka stara się minimalizować ryzyko związane z konkurencją rynkową poprzez systematyczną analizę segmentów rynku, w ramach których prowadzi swoje aktywności, z uwzględnieniem działań konkurencji. Istotnym elementem zarządzania ryzykiem w tym obszarze jest specjalizacja. Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zbudowanie mapy efektywnych obszarów biznesowych, w których będzie mogła budować swoje przewagi i uzyskiwać najlepsze wskaźniki ekonomiczne swych działań.

Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa handlowego, podatkowego oraz związanego z rynkami finansowymi.

Celem ograniczenia tego ryzyka, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje zmiany w regulacjach, starając się reagować z odpowiednim wyprzedzeniem, dostosowując działalność i strategię Spółki do występujących zmian.

Ryzyko wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. wojny, ataki terrorystyczne, nadzwyczajne działanie sił przyrody, rozwój pandemii, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, a co za tym idzie może negatywnie wpłynąć na działalność Spółki.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Spółki, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

Ryzyko skali działania

Realizacja strategii rozwoju wiąże się z koniecznością pozyskiwania nowych klientów i rozszerzenia portfela świadczonych usług. Spółka prowadzi liczne rozmowy z aktualnymi i potencjalnymi partnerami oraz aktualnymi i potencjalnymi klientami Spółki. Klienci ci mogą jednak wycofać się z prowadzonych rozmów, co w konsekwencji może zahamować lub ograniczyć możliwości rozwojowe Spółki.

Działania Zarządu mają na celu dywersyfikację ryzyka związaną z poszerzaniem skali działania Spółki.

Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju

Spółka narażona jest na ryzyko związane z niezrealizowaniem przyjętych założeń strategicznych, opisanych w strategii rozwoju, a dotyczących świadczonych usług i dynamicznie zmieniających się stosowanych przez klientów technologii informatycznych. Wpływa to również na ryzyko niezrealizowania możliwych do osiągnięcia przychodów i wyników finansowych. Spółka minimalizuje to ryzyko poprzez dokonywanie bieżących analiz rynkowych, dobór kompetentnej kadry pracowniczej

a przede wszystkim wprowadzanie takich usług, które odpowiadają obserwowanemu zapotrzebowaniu rynkowemu.

Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami

Spółka opiera swoją działalność na doświadczeniu i wiedzy wykwalifikowanych pracowników i współpracowników posiadających w dużej mierze unikalne kompetencje w swojej dziedzinie. Zarząd podejmuje dalekosiężne działania mające na celu zniwelowanie ryzyka, polegające na związaniu kluczowych pracowników z firmą poprzez ich zaangażowanie kapitałowe w akcje Spółki.

Ryzyko związane z umową partnerską

Duża część działalności Spółki oraz Grupy jest związana z obszarem systemu klasy ERP – SAP, a co za tym idzie Spółka jest Partnerem firm związanych właśnie z tym systemem, a mianowicie SAP, OpenText, SPLUNK oraz Akquinet AG, z którymi aktywnie współpracuje w obszarze sprzedaży licencji, jak również świadczenia usług eksperckich/konsultingowych. Jako Partner SAP, OpenText, Splunk czy Pathlock AG jest uwiarygodnieniem wizerunku wśród kontrahentów, z którymi pracuje.

W przypadku wypowiedzenia umowy partnerskiej, istnieje co prawda ryzyko ograniczenia w pewnym stopniu dotychczasowej oferty świadczonych przez Spółkę usług, jednak ryzyko wypowiedzenia obu umów jednocześnie jest bardzo niskie, a co za tym idzie ryzyko jest dywersyfikowane.

Ryzyko związane z prowadzonymi projektami

Istnieje ryzyko, iż, świadczone przez Spółkę usługi mogą być nieadekwatne w stosunku do potrzeb klienta lub w trakcie ich użytkowania mogą pojawić się błędy, które będą negatywnie wpływać na działalność klienta i w konsekwencji mogą przyczynić się do niepomyślnej opinii o jakości usług świadczonych przez Spółkę i spadku zainteresowania świadczonymi przez nią usługami.

W ramach działalności Grupy, Spółka minimalizuje zdefiniowane ryzyko poprzez prowadzenie projektów w różnych obszarach. Taki model działania pozwala na bieżąco likwidować ewentualne trudności i maksymalnie ograniczyć ryzyko z tym związane.

Ryzyko związane z uzyskiwanymi wynikami finansowymi oraz z możliwością finansowania dalszego rozwoju

W przypadku gdy Spółka nie będzie w stanie uzyskiwać dodatnich przepływów pieniężnych z prowadzonej działalności, mogą wystąpić trudności w finansowaniu planowanych inwestycji oraz wdrażaniu strategii rozwoju Spółki.

W takim przypadku, w celu realizacji założonej strategii oraz regulowania zobowiązań, Spółka podejmie kroki mające na celu minimalizowanie tego ryzyka, korzystając z dostępnych instrumentów rynkowych i finansowych.

Ryzyko współpracy ze współwykonawcami

Realizacja świadczenia usług Spółki w obecnych lub przyszłych projektach oparta jest na współpracy z zewnętrznymi konsultantami lub specjalistami. W przypadku wycofania się danego podmiotu

z kooperacji i zakończenia współpracy, rodzi to ryzyko zakłócenia realizowanych projektów oraz negatywnego wpływu na strategię rozwoju Spółki.

Ryzyko związane z płynnością finansową

W związku z prowadzoną działalnością, istnieje ryzyko utrzymywania się salda przeterminowanych należności z tytułu zakończonego świadczenia usług na rzecz klientów a nierozliczonych płatności, które mogą zagrażać utrzymaniu płynności finansowej Spółki.

Zarząd Spółki stara się temu ryzyku przeciwdziałać, prowadząc aktywną politykę bieżącego monitorowania spływu należności oraz podejmuje działania mające na celu zwiększenie ściągальności należności przeterminowanych.

Posiadane koncesje, licencje lub zezwolenia

W trakcie okresu sprawozdawczego Spółka nie posiadała koncesji i zezwoleń, a posiadała partnerskie, przysługujące Partnerom OpenText, SAP, SPLUNK czy Pathlock AG.

Spółka posiada umowę partnerską z Microsoft OpenText, SAP Polska sp. z o.o., Splunk, Pathlock AG.

Prace badawczo rozwojowe.

W roku 2023 Spółka prowadziła prace nad utworzeniem nowych produktów dedykowanych dla rynku medycznego oraz do zarządzania obiegiem dokumentów w firmach.

Nabycie udziałów własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów w przypadku ich zbycia.

Nie dotyczy. Spółka nie nabywała akcji własnych.

Nabycie akcji własnych.

Nie dotyczy.

Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Spółka nie posiada oddziału na dzień 31.12.2023 r.

Instrumenty finansowe.

Nie dotyczy

Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na Alternatywnym Systemie Obrotu New Connect

L.P.	Dobra praktyka	Oświadczenie o stosowaniu	Komentarz
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK z wyłączeniem transmisji, rejestracji i upubliczniania obrad WZA na stronie internetowej	Spółka prowadzi przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną z akcjonariuszami, inwestorami i mediami. Z powodu wysokich kosztów Emitent nie będzie transmitował, rejestrował i publikował na stronie internetowej obrad WZA.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	www.lukardi.com
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów	TAK	W raportach okresowych
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku	TAK	
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK	W raportach bieżących
3.5	Powzięte przez Zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki	NIE	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak

	prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent publikuje prognozy)		zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	TAK	
3.11	(skreślony)	-	-
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony)	-	-
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	

3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
3.22	(skreślony)	-	-
3.23	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	W przyszłości Spółka przygotuje większą treść informacji również w języku angielskim.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK z wyłączeniem korzystania z sekcji relacje inwestorskie na www.gpwinfostrefa.pl	Spółka publikuje wszelkie wymagane informacje na własnej stronie korporacyjnej. Emitent nie korzysta z serwisu relacje inwestorskie na www.gpwinfostrefa.pl ze względu na wysokie koszty.
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	

9.1	Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Umowa z AD nie przewiduje możliwości ujawniania wynagrodzenia.
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka nie wyklucza w przyszłości zorganizowania takich spotkań, jeżeli będzie zainteresowanie nimi z strony inwestorów.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
14.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.
15.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby	TAK	Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak

	<p>czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>		<p>zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.</p>
16.	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	<p>Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.</p>
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	<p>Biorąc pod uwagę informacje zawarte w raportach miesięcznych z informacjami przekazywanymi za pośrednictwem raportów bieżących i okresowych, publikowane przez Spółkę raporty bieżące i okresowe umożliwiają wszystkim zainteresowanym inwestorom, zapoznanie się z informacjami i zdarzeniami, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową i finansową. Spółka nie wyklucza w przyszłości powrotu do sporządzania i publikowania raportów miesięcznych.</p>
17.	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację</p>	TAK	<p>Dotychczas nie zaistniały wymienione zdarzenia, gdyby jednak zaistniały wskazane okoliczności Spółka będzie stosować tę zasadę.</p>

Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

W Spółce nie wystąpiły istotne pozycje pozabilansowe w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki w roku obrotowym 2023, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Do najistotniejszych wydarzeń w kontekście działalności Grupy Kapitałowej Lukardi S.A. należą:

- zawarcie szeregu umów znaczących, o których Spółka informowała w formie raportów bieżących, a które pozwolą zbudować istotny strumień przychodów na bieżące i kolejne kwartały;
- rozszerzenie spektrum działalności w zakresie cyberbezpieczeństwa poprzez wprowadzenie do oferty produktów firmy USU[®],
- rozszerzenie oferty usług związanych z platformą SAP o wdrożenia systemu SAP DRC do obsługi Krajowego Systemu eFaktur,
- wzrost zatrudnienia i rozbudowa zespołów realizacyjnych.

Wszystkie te powyżej wymienione wydarzenia wymiennie wpłynęły na wynik i potencjał rozwojowy Grupy.

Biorąc pod uwagę potencjalnie negatywny wpływ wojny w Ukrainie i konsekwencji makroekonomicznych na nastrój decydentów w kontekście projektów innowacyjnych i wdrożeniowych, należy wziąć pod uwagę potencjalne ryzyka mające wpływ na rentowność inwestycji, płynność i wysokość przychodów, koszty pracy i nastroje wpływające na rozwój Lukardi S.A.

Zarząd Spółki nieustannie monitoruje potencjalne ryzyka oraz skutecznie realizuje zadania weryfikowane przez Radę Nadzorczą w kontekście bezpieczeństwa realizacji strategii Spółki.

Pozostałe informacje dotyczące zdarzeń mających istotny wpływ na działalność Spółki w roku obrotowym 2023 zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2023. Szczegółowy opis ww. zdarzeń został ujęty w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Piotr Jankiewicz – Wiceprezes Zarządu

Poznań, dn. 31 maja 2024 r.