

Sprawozdanie finansowe

2023_05_18_14_52_02_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-05-19

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

DL INVEST GROUP PM S.A.

Siedziba

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

KATOWICE

Gmina

KATOWICE

Miejscowość

KATOWICE

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

KATOWICE

Gmina

KATOWICE

Nazwa ulicy

Wrocławska

Numer budynku

54

Nazwa miejscowości

KATOWICE

Kod pocztowy

40 – 217

Nazwa urzędu pocztowego

KATOWICE

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6820Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6252381542

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000434440

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

false

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Załącznik Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego 2022 - Polityka rachunkowości

7B. ustalenia wyniku finansowego

Rachunek Zysków i Strat sporządzony jest metodą porównawczą.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r, o rachunkowości (DZ. U z 2021r, poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

7D. pozostałe

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	655 699 951,26	511 721 694,12	0,00
A. Aktywa trwałe	500 415 630,51	408 582 806,91	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	23 650,04	56 750,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	23 650,04	56 750,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 673 092,62	1 342 826,86	0,00
1. Środki trwałe	1 673 092,62	1 013 901,86	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	154 419,74	142 264,58	0,00
D. środki transportu	1 434 301,83	754 158,47	0,00
E. inne środki trwałe	84 371,05	117 478,81	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	328 925,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	493 785 165,93	403 798 276,67	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	493 785 165,93	403 798 276,67	0,00
A. w jednostkach powiązanych	488 089 880,08	403 683 522,60	0,00
1. – udziały lub akcje	130 746 107,62	130 057 127,62	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	357 343 772,46	273 626 394,98	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	5 695 285,85	114 754,07	0,00
1. – udziały lub akcje	50,00	50,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	5 695 235,85	114 704,07	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 933 721,92	3 384 953,38	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 280 357,00	3 377 278,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 653 364,92	7 675,38	0,00
B. Aktywa obrotowe	155 284 320,75	103 153 887,21	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	118 334 439,89	74 018 654,43	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	107 192 178,59	66 060 218,81	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	106 826 503,07	65 614 786,76	0,00
1. – do 12 miesięcy	106 826 503,07	65 614 786,76	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	365 675,52	445 432,05	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	11 142 261,30	7 958 435,62	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 813 147,45	4 117 649,63	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 765 856,11	4 117 649,63	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	47 291,34	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 459 910,00	0,00	0,00
C. inne	5 869 203,85	3 840 785,99	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 595 552,22	20 224 248,95	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 595 552,22	20 224 248,95	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	35 475,70	28 242,18	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	35 475,70	28 242,18	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 560 076,52	20 196 006,77	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29 560 076,52	20 196 006,77	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 354 328,64	8 910 983,83	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	-15 000,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	655 699 951,26	511 721 694,12	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	216 963 214,29	214 196 118,10	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	114 196 118,10	97 943 964,99	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 767 096,19	16 252 153,11	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	438 736 736,97	297 525 576,02	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	6 394 288,26	4 178 758,26	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 988 958,00	3 773 428,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	405 330,26	405 330,26	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	405 330,26	405 330,26	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	260 028 371,08	123 295 973,56	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	191 769 570,93	56 510 466,15	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	68 258 800,15	66 785 507,41	0,00
A. kredyty i pożyczki	40 137 004,36	44 884 570,81	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	27 000 000,00	21 225 412,22	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	1 117 711,37	671 439,96	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	4 084,42	4 084,42	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	171 207 006,09	169 065 507,32	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 698 778,08	4 629 893,68	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 298 348,93	261 425,93	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 298 348,93	261 425,93	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	400 429,15	4 368 467,75	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	169 508 228,01	164 435 613,64	0,00
A. kredyty i pożyczki	75 478 198,22	27 778 301,46	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 783 889,76	52 158 944,42	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	251 454,76	240 835,43	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 256 086,82	76 177 216,46	0,00
1. – do 12 miesięcy	55 624 405,24	66 381 414,75	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	14 631 681,58	9 795 801,71	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	227 982,13	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 574 299,21	5 520 504,93	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	567 304,40	341 990,16	0,00
I. inne	2 369 012,71	2 217 820,78	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 107 071,54	985 336,88	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 107 071,54	985 336,88	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	1 107 071,54	985 336,88	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	278 664 970,73	203 759 088,91	0,00
J. – od jednostek powiązanych	277 366 676,37	201 597 396,09	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	278 662 881,87	202 218 617,33	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 275,85	-49 252,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	813,01	1 589 723,58	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	274 286 100,42	200 262 176,78	0,00
I. Amortyzacja	558 968,57	394 243,85	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	14 383 024,38	5 185 443,40	0,00
III. Usługi obce	248 901 643,05	185 869 834,65	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	133 320,27	128 140,91	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 114 706,70	5 638 073,83	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 600 678,37	1 141 944,08	0,00
1. – emerytalne	749 768,43	536 681,02	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	593 759,08	334 460,40	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 570 035,66	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 378 870,31	3 496 912,13	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 722 574,99	4 634 216,74	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	482 759,74	57 091,53	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	8 239 815,25	4 577 125,21	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 037 470,73	4 938 908,57	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 037 470,73	4 938 908,57	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	7 063 974,57	3 192 220,30	0,00
G. Przychody finansowe	21 864 385,02	30 877 183,73	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18 671 245,08	9 501 570,28	0,00
J. – od jednostek powiązanych	13 232 917,43	9 462 862,49	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	21 330 863,55	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	3 193 139,94	44 749,90	0,00
H. Koszty finansowe	22 728 588,40	13 759 604,92	0,00
I. Odsetki, w tym:	18 910 562,44	8 799 391,19	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	5 671 573,62	1 781 306,30	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	3 818 025,96	4 960 213,73	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 199 771,19	20 309 799,11	0,00
J. Podatek dochodowy	3 432 675,00	4 057 646,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 767 096,19	16 252 153,11	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	214 197 118,10	183 349 159,24	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	214 197 118,10	183 349 159,24	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	97 943 964,99	83 282 301,54	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	16 252 153,11	14 661 663,45	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	16 252 153,11	14 661 663,45	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	16 252 153,11	14 661 663,45	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	114 196 118,10	97 943 964,99	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	66 857,70	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	66 857,70	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	66 857,70	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	14 594 805,75	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	14 594 805,75	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	14 661 663,45	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	2 767 096,19	16 252 153,11	0,00
A. zysk netto	2 767 096,19	16 252 153,11	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	216 963 214,29	214 197 118,10	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 767 096,19	16 252 153,11	0,00
II. Korekty razem	-55 184 977,76	8 040 705,58	0,00
1. Amortyzacja	558 968,57	394 243,85	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-896 721,02	-3 013 946,34	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 954 064,15	5 666 720,48	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-26 238 313,41	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 215 530,00	1 382 428,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-44 315 785,46	-5 996 322,60	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 421 944,79	38 456 793,75	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 886,65	-1 680 562,45	0,00
10. Inne korekty	-6 286 976,05	-930 335,70	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-52 417 881,57	24 292 858,69	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	167 845 825,20	184 891 893,91	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 589 285,66	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	167 845 825,20	182 144 356,71	0,00
A. w jednostkach powiązanych	167 845 825,20	182 144 356,71	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	21 370 863,55	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	165 045 629,49	158 643 913,19	0,00
4. – odsetki	2 800 195,71	2 129 579,97	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	1 158 251,54	0,00
II. Wydatki	243 724 380,60	232 073 560,36	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	343 565,42	1 918 210,66	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	243 380 815,18	230 155 349,70	0,00
A. w jednostkach powiązanych	243 380 815,18	230 155 349,70	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	243 380 815,18	230 155 349,70	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-75 878 555,40	-47 181 666,45	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	242 398 972,00	54 041 038,84	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	75 250 000,00	39 041 038,84	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	24 691 690,04	15 000 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	142 457 281,96	0,00	0,00
II. Wydatki	104 738 465,28	41 392 103,98	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	38 981 697,04	34 100 334,50	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	53 726 531,98	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	197 648,12	0,00
8. Odsetki	12 030 236,26	7 094 121,36	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	137 660 506,72	12 648 934,86	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	9 364 069,75	-10 239 872,90	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 364 069,75	-10 239 872,90	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 196 006,77	30 435 879,67	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	29 560 076,52	20 196 006,77	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	6 199 771,19			20 309 799,11		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	24 342 989,42	0,00	#####	14 356 823,35	0,00	#####
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
polisy Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	29 919,00	0,00	29 919,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpis Art. 26a Ust. Pkt. Lit.	2 485,88	0,00	2 485,88	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odszkodowania Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. Lit.	3 251 583,56	0,00	3 251 583,56	356 038,18	0,00	356 038,18
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki naliczone Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. Lit.	10 248 564,65	0,00	#####	9 501 521,59	0,00	9 501 521,59
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odwrócenie wyceny obligacji i kredytów Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. Lit.	0,00	0,00	0,00	4 461 423,78	0,00	4 461 423,78
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
różnice kursowe Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. Lit.	10 808 808,75	0,00	#####	37 839,80	0,00	37 839,80
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 627,58	0,00	1 627,58	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 256 129,54	0,00	2 256 129,54	633 732,21	0,00	633 732,21
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty egzekucyjne Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	1 049 260,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od obligacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	843 324,86	0,00	843 324,86	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Amortyzacja nie podatkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	129 606,79	0,00	129 606,79
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	103 129,38	0,00	103 129,38	175 306,70	0,00	175 306,70
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki od leasingu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 38a Lit.	0,00	0,00	0,00	21 400,02	0,00	21 400,02
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki publiczno-prawne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit. Lit.	0,00	0,00	0,00	52 301,15	0,00	52 301,15
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit. Lit.	0,00	0,00	0,00	76 333,00	0,00	76 333,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty dotyczące samochodów Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit. Lit.	260 414,32	0,00	260 414,32	156 361,71	0,00	156 361,71
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty dotyczące białej listy Art. 15d Ust. 1 Pkt. Lit. Lit.	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	18 422,84	0,00	18 422,84
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	10 403 141,00	0,00	#####	12 968 167,75	0,00	#####
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rezerwa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	131 560,00	0,00	131 560,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	81 034,00	0,00	81 034,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: niewypłacone wynagrodzenia Art. 15 Ust. 4g Pkt. Lit.	564 332,76	0,00	564 332,76	122 107,02	0,00	122 107,02
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: naliczone a nie zapłacone odsetki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	5 671 573,62	0,00	5 671 573,62	4 270 885,00	0,00	4 270 885,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ZUS Art. 15 Ust. 4H Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	170 091,40	0,00	170 091,40
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: różnice kursowe nie zrealizowane Art. 15a Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	389,48	0,00	389,48
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: wycena odsetek od obligacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	2 964 974,19	0,00	2 964 974,19	5 830 717,78	0,00	5 830 717,78
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: różnice kursowe od kredytu Art. 15a Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	1 523 413,90	0,00	1 523 413,90
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: amortyzacja bilansowa Art. 16 Ust. 4 Pkt. Lit.	466 020,53	0,00	466 020,53	189 138,81	0,00	189 138,81
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ugoda Art. 25 Ust. Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	646 768,71	0,00	646 768,71
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpis wierzytelności ZUS Art. 25 Ust. Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	47 777,41	0,00	47 777,41
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpis Art. 26a Ust. Pkt. Lit.	523 646,00	0,00	523 646,00	127 346,95	0,00	127 346,95
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: szkoda samochodowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 59 Lit.	0,00	0,00	0,00	26 374,60	0,00	26 374,60
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	13 156,69	0,00	13 156,69
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	450 308,05	0,00	450 308,05
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ZUS Art. 15C Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	100 671,10	0,00	100 671,10
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: wynagrodzenia za rok poprzedni Art. 15 Ust. 4g Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	151 988,83	0,00	151 988,83

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Leasing Art. 17b Ust. Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	197 648,12	0,00	197 648,12
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 774 058,49	0,00	1 774 058,49
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: limit kosztów finansowania dużego Art. 15c Ust. 1 Pkt. Lit.	-6 116 706,15	0,00	-6 116 706,15	-725 124,75	0,00	-725 124,75
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	632 760,00			17 292 371,00		
K. Podatek dochodowy	120 224,00			3 715 793,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa 2022	DL_PM_-_Infomacja_dodatkowa_2022.pdf
Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego 2022	DL_PM_-_Wprowadzenie_do_sprawozdania_2022.pdf