



GRUPA KAPITAŁOWA
Lubelski Węgiel Bogdanka

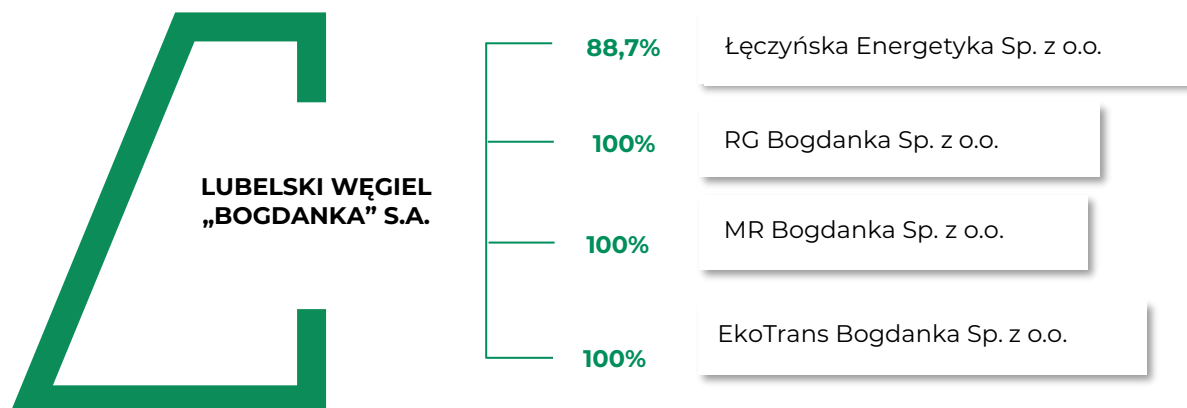
SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023

Bogdanka, maj 2023

Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa Lubelski Węgiel Bogdanka:



% liczba głosów na WZ w Spółkach Zależnych

W skład Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka (zwanej dalej „Grupą”) wchodzi poniżej wymienione Spółki:

Jednostka Dominująca

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z siedzibą w Bogdance, 21-013 Puchaczów.

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. jest spółką akcyjną, działającą na podstawie przepisów prawa polskiego. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego o nazwie Kopalnia Węgla Kamiennego „Bogdanka” z siedzibą w Bogdance na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 1990 roku o prywatyzacji przedsiębiorstw państwowych.

Dnia 26 marca 2001 roku Lubelski Węgiel „Bogdanka” Spółka Akcyjna została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców KRS pod numerem 0000004549. Obecnie rejestr ten jest prowadzony przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Akcje Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych (GPW) w Warszawie.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki, według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 0510Z) jest wydobywanie węgla kamiennego.

Jednostki zależne

„Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o. z siedzibą w Bogdance, 21-013 Puchaczów.

W jednostce zależnej „Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o. Jednostka Dominująca posiadała na 31 marca 2023 roku 88,7% udziałów w kapitale.

„Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o. świadczy usługi na rzecz kopalni w zakresie dostaw energii cieplnej oraz prowadzi gospodarkę wodno-ściekową. Ponadto spółka zaopatruje w energię ciepłą podmioty zewnętrzne, takie jak osiedla mieszkaniowe i inne obiekty w Łęcznej. Spółka prowadzi również działalność w zakresie budowy i remontów instalacji ciepłowniczych, wodociągowych i kanalizacyjnych.

Dniem bilansowym Spółki jest 31 grudnia.

EkoTRANS Bogdanka Sp. z o.o. z siedzibą w Bogdance, 21-013 Puchaczów.

W jednostce zależnej EkoTRANS Bogdanka Sp. z o.o. Jednostka Dominująca posiadała na 31 marca 2023 roku 100,0% udziałów w kapitale.

EkoTRANS Bogdanka Sp. z o.o. świadczy na rzecz kopalni usługi związane z transportem, utylizacją i zagospodarowaniem odpadów powstających przy płukaniu i oczyszczaniu urobku węglowego oraz usługi rekultywacji.

Dniem bilansowym Spółki jest 31 grudnia.

RG „Bogdanka” Sp. z o.o. z siedzibą w Bogdance, 21-013 Puchaczów.

W jednostce zależnej RG „Bogdanka” Sp. z o.o. Jednostka Dominująca posiadała na 31 marca 2023 roku 100,0% udziałów w kapitale.

RG „Bogdanka” Sp. z o.o. świadczy na rzecz kopalni usługi związane głównie z wykonywaniem robót górniczych i wykonywaniem prac pomocniczych oraz obsługi odstawy.

Dniem bilansowym Spółki jest 31 grudnia.

MR Bogdanka Sp. z o.o. z siedzibą w Bogdance, 21-013 Puchaczów.

W jednostce zależnej MR Bogdanka Sp. z o.o. Jednostka Dominująca posiadała na 31 marca 2023 roku 100,0% udziałów w kapitale.

MR Bogdanka Sp. z o.o. świadczy usługi na rzecz kopalni w zakresie remontów, usług remontowo-budowlanych, wykonywania prac w oddziałach maszynowych p/z, regeneracji oraz produkcji konstrukcji stalowych.

Dniem bilansowym Spółki jest 31 grudnia.

Zbiorcze zestawienie na dzień 31 marca 2023 roku, zawierające charakterystykę jednostek zależnych wchodzących w skład Grupy przedstawia poniższa tabela:

NAZWA JEDNOSTKI ZALEŻNEJ	SUMA BILANSOWA [TYS. ZŁ]	KAPITAŁ WŁASNY [TYS. ZŁ]	% POSIADANYCH UDZIAŁÓW	UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE	OGRANICZENIA W KONTROLI; OGRANICZENIA NA SKONSOLIDOWANE AKTYWA I PASYWA	METODA KONSOLIDACJI
JEDNOSTKI PODLEGAJĄCE KONSOLIDACJI W OKRESIE BIEŻĄCYM I W OKRESACH POPRZEDNICH:						
„ŁĘCZYŃSKA ENERGETYKA” Sp. z o.o.	106.698	91.107	88,7	Udziały niekontrolujące wynoszą 11,30% i należą do: - Gm. Łęczna 11,29% - Gm. Puchaczów 0,01%	brak	pełna
RG „BOGDANKA” Sp. z o.o.	28.426	2.472	100,0	brak	brak	pełna
EkoTRANS BOGDANKA Sp. z o.o.	5.992	1.449	100,0	brak	brak	pełna
MR BOGDANKA Sp. z o.o.	11.728	6.296	100,0	brak	brak	pełna

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. jest Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka. Grupa ta sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodne z MSSF w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

W celu pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Grupy niniejszy Skonsolidowany Raport Kwartalny powinien być czytany łącznie ze zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka, jak również ze zbadanym jednostkowym sprawozdaniem finansowym Jednostki Dominującej za okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku. Sprawozdania te są dostępne na stronie internetowej Jednostki Dominującej pod adresem www.ri.lw.com.pl.

Grupa w strukturze Grupy Kapitałowej ENEA

W dniu 14 września 2015 roku spółka ENEA S.A. ogłosiła wezwanie na akcje Jednostki Dominującej Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A., w którym oświadczyła, iż zamierza uzyskać do 64,57% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Rozliczenie transakcji nastąpiło w dniu 29 października 2015 roku. Wskutek dokonanej transakcji Spółka ENEA S.A. wraz z jej podmiotem zależnym objęła łącznie 66% akcji Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A., w wyniku czego Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. wraz z jej spółkami zależnymi stały się częścią Grupy Kapitałowej ENEA, w której jednostką dominującą jest spółka ENEA S.A. z siedzibą w Poznaniu. W wyniku zbycia przez podmiot zależny Enea S.A. akcji Jednostki Dominującej w trakcie drugiego kwartału 2022 roku, na dzień 31 marca 2023 roku Enea S.A. posiada łącznie 64,57% udziałów w Jednostce Dominującej.

Ponadto w dniu 18 czerwca 2022 roku w siedzibie Jednostki Dominującej podpisano list intencyjny w sprawie sprzedaży akcji Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. Skarbowi Państwa. Zgodnie z jego postanowieniami, Enea i Ministerstwo Aktywów Państwowych będą współpracować przy przygotowaniu i przeprowadzeniu transakcji nabycia akcji. Podpisany list intencyjny zakłada, że Skarb Państwa nabędzie od spółki Enea S.A. łącznie 21.962.189 akcji Jednostki Dominującej. Przejęcie akcji Jednostki Dominującej przez Skarb Państwa planowane jest w połowie 2023 roku.

Jednostką kontrolującą najwyższego szczebla jest Skarb Państwa.

2. Zasady sporządzania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za pierwszy kwartał 2023 roku sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Skonsolidowany Raport Kwartalny sporządzony został zgodnie z zasadą kosztu historycznego za wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

Koszt historyczny ustalany jest co do zasady na bazie wartości godziwej dokonanej zapłaty za dobra lub usługi.

Za wartość godziwą uznaje się cenę, którą można uzyskać przy sprzedaży składnika aktywów lub zapłaconą w celu przeniesienia zobowiązania w zwyczajowej transakcji na głównym (lub najkorzystniejszym) rynku w dniu wyceny i na obecnych warunkach rynkowych, niezależnie od tego, czy cena jest bezpośrednio obserwowalna czy oszacowana przy użyciu innej techniki wyceny. W wycenie do wartości godziwej składnika aktywów lub zobowiązania, Grupa bierze pod uwagę właściwości danego składnika aktywów lub zobowiązań, jeżeli uczestnicy rynku biorą te cechy pod uwagę przy wycenie aktywów lub zobowiązań na dzień wyceny. Wartość godziwą dla celów wyceny i/lub ujawniania informacji w Skonsolidowanym Raportie Kwartalnym ustala się na w/w podstawie, z wyjątkiem transakcji płatności w formie akcji, które są objęte zakresem MSSF 2, transakcji leasingowych, które są objęte zakresem MSSF 16, jak i wycen, które mają pewne podobieństwa do wartości godziwej, ale nie są wartościami godziwymi takie jak cena sprzedaży netto zgodnie z MSR 2 czy wartość użytkowa zgodnie z MSR 36.

Szacunki

Sporządzenie śródrocznego skróconego (skonsolidowanego oraz jednostkowego) sprawozdania finansowego w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz zgodnie z polityką rachunkowości wymaga wykorzystania oprócz szacunków księgowych również profesjonalnego osądu odnośnie bieżących i przyszłych zdarzeń w poszczególnych obszarach.

Ważne osądy i oszacowania księgowe wynikają z dotychczasowych doświadczeń oraz innych czynników, w tym przewidywań odnośnie przyszłych zdarzeń, które w danej sytuacji wydają się zasadne. Oszacowania i osądy księgowe podlegają regularnej ocenie.

Od czasu publikacji rocznego skonsolidowanego i rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2022 rok istotne oszacowania i osądy nie uległy zmianie.

Zasady rachunkowości

Śródroczne skrócone (skonsolidowane oraz jednostkowe) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości dla okresu bieżącego i porównawczego oraz przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym za 2022 rok.

3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń grupy w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W zakresie prowadzonej działalności w analizowanym okresie pierwszego kwartału 2023 roku oraz do dnia publikacji niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego, w Grupie zaistniały następujące zdarzenia, mające wpływ na jej działalność w 2023 roku:

- W lutym 2023 roku w Jednostce Dominującej, po wykonaniu w ścianie 3/VII/385 nowej przecinki ścianowej i ponownym zazbrojeniu ściany w kompleks ścianowy przystąpiono do rozruchu próbnego. W trakcie rozruchu próbnego doszło jednak do zdarzenia, polegającego na nagłym i niespodziewanym wylewie wód podziemnych do wyrobisk dołowych, w wyniku czego konieczne było wstrzymanie prac wydobywczych na tej ścianie. Na chwilę obecną prowadzone są zaawansowane analizy hydrogeologiczne oraz przygotowywane są niezależne ekspertyzy mające na celu wypracowanie najlepszego wariantu działania oraz określenie ryzyk związanych z dalszymi pracami górnictwymi i technicznymi w tym obszarze.

Dokładna skala powyższego zdarzenia oraz jego wpływ na skonsolidowane wyniki operacyjne i finansowe nadal nie są znane, niemniej jednak w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej założony na 2023 rok plan produkcyjny jest niezagrożony. Jednostka Dominująca nadal prowadzi w pełni efektywną eksploatację ścian w polach Bogdanka, Nadrybie oraz Stefanów.

Jednocześnie w związku z potencjalnym ryzykiem utracenia części maszyn i urządzeń znajdujących się w ścianie 3/VII/385, w celu odpowiedniego odzwierciedlenia tego zdarzenia w wyniku finansowym pierwszego kwartału 2023 roku w Jednostce Dominującej utworzono odpis aktualizujący w wysokości 26,8 mln złotych.

- W dniu 17 maja 2023 roku Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej zatwierdziła przyjętą przez Zarząd Jednostki Dominującej „Strategię rozwoju GK LW Bogdanka na lata 2023-2030 z perspektywą do 2040 roku („Strategia”) obejmującą również politykę dywidendową.

Bardziej szczegółowy opis nowej Strategii został przedstawiony w *Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LW Bogdanka za I kwartał 2023 roku*.

4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki

Jedynym nietypowym zdarzeniem wpływającym na działalność oraz wyniki Grupy jest opisane szerzej w nocie nr 3 zdarzenie związane z wylewem wód podziemnych w ścianie 3/VII/385.

5. Dane dotyczące śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka za pierwszy kwartał 2023 roku

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z wyniku

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży za pierwszy kwartał 2023 roku wyniosły 940.678 tys. złotych, podczas gdy w takim samym okresie 2022 roku wyniosły one 731.768 tys. złotych. Oznacza to wzrost przychodów netto o 28,5%.

Skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej w pierwszym kwartale 2023 roku wyniósł 155.752 tys. złotych i spadł o 13,3% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W pierwszym kwartale 2023 roku Grupa wygenerowała zysk netto w wysokości 126.165 tys. złotych, wobec 143.194 tys. złotych w takim samym okresie 2022 roku. Oznacza to spadek o 11,9%.

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Stan rezerw na pozostałe zobowiązania i obciążenia oraz rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych na dzień 31 marca 2023 roku wyniósł 429.220 tys. złotych i wzrósł o 31.209 tys. złotych w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Na dzień 31 marca 2023 roku zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosło 257.905 tys. złotych i spadło o 5.476 tys. złotych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

6. Dane dotyczące śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej za pierwszy kwartał 2023 roku

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z wyniku

Przychody ze sprzedaży za pierwszy kwartał 2023 roku wyniosły 940.997 tys. złotych, podczas gdy w takim samym okresie 2022 roku wyniosły one 729.429 tys. złotych. Oznacza to wzrost o 29,0%.

Zysk z działalności operacyjnej w pierwszym kwartale 2023 roku wyniósł 158.483 tys. złotych i spadł o 10,9% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W pierwszym kwartale 2023 roku Jednostka Dominująca wygenerowała zysk netto w wysokości 129.089 tys. złotych, wobec 142.017 tys. złotych w takim samym okresie 2022 roku. Oznacza to spadek o 9,1%.

Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

Stan rezerw na pozostałe zobowiązania i obciążenia oraz rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych na dzień 31 marca 2023 roku wyniósł 418.833 tys. złotych i wzrósł o 28.522 tys. złotych w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Na dzień 31 marca 2023 roku zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosło 257.899 tys. złotych i spadło o 5.472 tys. złotych w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

7. Objasnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie

Zjawisko sezonowości produkcji nie występuje, natomiast zjawisko sezonowości sprzedaży daje się zauważyć przy sprzedaży detalicznej w punkcie sprzedaży węgla. Sprzedaż dla odbiorców indywidualnych w trakcie pierwszego kwartału 2023 roku stanowiła poniżej 0,1% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży ogółem. Nie ma to znaczącego wpływu na działalność operacyjną i finansową Grupy.

8. Informacje dotyczące wypłaconej [lub zadeklarowanej] dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W pierwszym kwartale 2023 roku oraz w tym samym okresie 2022 roku Jednostka Dominująca nie wypłacała dywidendy dla akcjonariuszy.

Zarząd Jednostki Dominującej nadal jest na etapie analizy możliwości wypłaty dywidendy za 2022 rok i na dzień sporządzenia niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego decyzja co do podziału zysku za 2022 rok nie została jeszcze podjęta. Rekomendacja Zarządu Jednostki Dominującej odnośnie podziału zysku za 2022 rok zostanie przedstawiona przed zwołaniem rocznego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Jednostki Dominującej.

9. Wydarzenia po dacie bilansowej nie ujęte w Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym

Po dacie bilansowej nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na wyniki finansowe na dzień 31 marca 2023 roku i nie zostały ujęte w Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym.

10. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Szczegółowy opis zobowiązań i aktywów warunkowych został przedstawiony w nocie 29 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 rok. W trakcie pierwszego kwartału 2023 roku, w stosunku do zakończonego ostatniego roku obrotowego, stan zobowiązań i aktywów warunkowych nie uległ znaczącej zmianie.

11. Transakcje Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka z podmiotami powiązаныmi

Wszystkie transakcje ze spółkami powiązаныmi są zawierane w normalnym trybie działalności Grupy i dokonywane na warunkach rynkowych.

Transakcje z podmiotami zależnymi od Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej

Grupa zawiera transakcje handlowe z jednostkami administracji państwowej i samorządowej oraz podmiotami zależnymi od Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej.

Do najważniejszych transakcji sprzedaży należą przychody ze sprzedaży węgla energetycznego do spółek: Zakłady Azotowe w Puławach S.A. (Grupa Azoty), Grupa Azoty Kolarz Sp. z o.o., Energa Elektrownie Ostrołęka S.A., PGNiG Termika S.A., PGNiG Termika Energetyka Przemyśl Sp. z o.o., Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Chełmie oraz Jednostek Samorządu Terytorialnego (Miasta, Gminy).

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu sprzedaży do wyżej wymienionych podmiotów, oraz saldo należności Grupy od tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Sprzedaż w okresie	100.850	266.319	76.113
Saldo należności na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	33.217	30.139	25.976

Do najważniejszych transakcji zakupu zaliczają się: zakup materiałów (obudowy górnicze) od spółki Huta Łabędy S.A., zakup usług transportowych od spółki PKP Cargo S.A., zakup usług dystrybucji energii elektrycznej od spółki PGE Dystrybucja S.A., zakup paliwa od spółki Orlen Paliwa Sp. z o.o. oraz opłaty z tytułu koncesji na wydobywanie i na rozpoznanie.

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu zakupu od wyżej wymienionych podmiotów, oraz saldo zobowiązań Grupy wobec tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Zakupy w okresie	77.731	270.970	48.228
Saldo zobowiązań na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	29.126	23.054	16.634

Transakcje ze spółkami z Grupy Kapitałowej ENEA

Transakcje zakupu dotyczą głównie zakupu energii elektrycznej od spółki ENEA S.A., zakupu materiałów od Enea Logistyka Sp. z o.o. oraz zakupu usług od Enea Centrum Sp. z o.o.

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu zakupu od spółek z Grupy Kapitałowej ENEA oraz saldo zobowiązań Grupy wobec tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Zakupy w okresie	91.627	114.105	30.521
Saldo zobowiązań na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	78.244	18.458	21.172

Transakcje sprzedaży dotyczą głównie sprzedaży węgla energetycznego do spółek ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o., Enea Elektrownia Połaniec S.A. oraz Enea Ciepło Sp. z o.o.

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu sprzedaży do spółek z Grupy Kapitałowej ENEA oraz saldo należności Grupy od tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Sprzedaż w okresie	818.539	1.710.337	533.351
Saldo należności na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	422.118	105.481	227.824

Transakcje Jednostki Dominującej ze spółkami zależnymi z Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka

Przychody Jednostki Dominującej wynikające ze współpracy ze spółką zależną „Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o. dotyczą głównie sprzedaży węgla oraz wpłat z tytułu dzierżawy pomieszczeń, usług telekomunikacyjnych, usług nadzoru inwestorskiego i refakturowania energii elektrycznej.

Transakcje dotyczące zakupu to przede wszystkim zakup energii cieplnej, wody pitnej oraz usług konserwacji kanalizacji sanitarnej, c.o., instalacji wód dołowych i sieci wodociągowych.

Przychody Jednostki Dominującej wynikające ze współpracy ze spółką zależną EkoTRANS Bogdanka Sp. z o.o. dotyczą głównie wpłat z tytułu dzierżawy pomieszczeń oraz usług telekomunikacyjnych.

Transakcje dotyczące zakupu to przede wszystkim zakup usług związanych z transportem, utylizacją i zagospodarowaniem odpadów powstających przy płukaniu i oczyszczaniu urobku węglowego oraz zakup usług rekultywacji.

Przychody Jednostki Dominującej wynikające ze współpracy ze spółką zależną RG „Bogdanka” Sp. z o.o. dotyczą głównie wpłat z tytułu dzierżawy pomieszczeń, opłat z tytułu korzystania ze sprzętu i narzędzi oraz usług telekomunikacyjnych.

Transakcje dotyczące zakupu to przede wszystkim zakup usług związanych z wykonywaniem robót górniczych i wykonywaniem prac pomocniczych w kopalni oraz obsługi odstawy.

Przychody Jednostki Dominującej wynikające ze współpracy ze spółką zależną MR Bogdanka Sp. z o.o. dotyczą głównie wpłat z tytułu dzierżawy pomieszczeń oraz usług telekomunikacyjnych.

Transakcje dotyczące zakupu to przede wszystkim zakup usług związanych z remontem maszyn i urządzeń górniczych oraz jednostek transportowych, wykonywaniem usług regeneracji, wykonywaniem usług utrzymania ruchu oraz dostaw urządzeń i podzespołów.

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu zakupu od spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka oraz saldo zobowiązań Jednostki Dominującej wobec tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Zakupy w okresie, z tego:	52.160	182.113	46.720
- Zakupy usług aktywowanych na wartości „rzeczowych aktywów trwałych”	9.408	53.115	12.830
Saldo zobowiązań na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	23.270	18.532	20.188

W okresach sprawozdawczych zakończonych 31 marca 2023 roku i 31 marca 2022 roku wartość obrotów z tytułu sprzedaży do spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka oraz saldo należności Jednostki Dominującej od tych podmiotów kształtowały się następująco:

	ZA OKRES		
	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.03.2022
Sprzedaż w okresie	10.757	21.170	5.016
Saldo należności na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	4.077	6.184	2.109

12. Sprawozdawczość według segmentów branżowych i geograficznych

Zarząd nie wykorzystuje podziału na segmenty do zarządzania Grupą, ponieważ Grupa koncentruje swoją działalność głównie na produkcji i sprzedaży węgla.

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	STAN NA 31 MARCA 2023 ROKU	STAN NA 31 GRUDNIA 2022 ROKU
Aktywa		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	3.635.174	3.637.525
Wartości niematerialne	55.105	59.554
Prawo do korzystania ze składnika aktywów	25.103	21.851
Nieruchomości inwestycyjne	2.657	2.702
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2.262	2.256
Należności handlowe oraz pozostałe należności	4.142	8.716
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	152.980	147.924
Razem aktywa trwałe	3.877.423	3.880.528
Aktywa obrotowe		
Zapasy	230.631	195.860
Należności handlowe oraz pozostałe należności	541.203	203.658
Nadpłacony podatek dochodowy	-	63.604
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	472.022	475.059
Razem aktywa obrotowe	1.243.856	938.181
RAZEM AKTYWA	5.121.279	4.818.709
Kapitał własny		
Akcje zwykłe	301.158	301.158
Kapitał zapasowy	702.549	702.549
Pozostałe kapitały rezerwowe	2.194.624	2.194.624
Zyski zatrzymane	625.200	498.774
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej	3.823.531	3.697.105
Udziały niekontrolujące	10.298	10.559
Razem kapitał własny	3.833.829	3.707.664
Zobowiązania		
Zobowiązania długoterminowe		
Kredyty i pożyczki	1.027	1.786
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	257.905	263.381
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	187.209	179.958
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia	152.332	155.452
Dotacje	10.590	10.732
Zobowiązania z tytułu leasingu	18.779	18.314
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	22.284	32.265
Razem zobowiązania długoterminowe	650.126	661.888
Zobowiązania krótkoterminowe		
Kredyty i pożyczki	3.089	3.099
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	76.180	49.855
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia	13.499	12.746
Dotacje	486	488
Zobowiązania z tytułu leasingu	8.213	5.179
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	16.356	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	519.381	377.398
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	120	392
Razem zobowiązania krótkoterminowe	637.324	449.157
Razem zobowiązania	1.287.450	1.111.045
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	5.121.279	4.818.709

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	940.678	731.768
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(695.900)	(505.241)
Zysk brutto	244.778	226.527
Koszty sprzedaży	(10.511)	(10.109)
Koszty administracyjne	(45.847)	(35.598)
Pozostałe przychody	1.019	827
Pozostałe koszty	(900)	(621)
Pozostałe straty - netto	(32.787)	(1.375)
Zysk operacyjny	155.752	179.651
Przychody finansowe	7.632	2.256
Koszty finansowe	(6.842)	(3.810)
Zysk przed opodatkowaniem	156.542	178.097
Podatek dochodowy	(30.377)	(34.903)
Zysk z działalności kontynuowanej	126.165	143.194
Zysk netto za okres obrotowy	126.165	143.194
z tego zysk/(strata) przypadający(-a) na:		
- akcjonariuszy Jednostki Dominującej	126.426	143.180
- udziały niekontrolujące	(261)	14

ZYSK NA AKCJĘ PRZYPADAJĄCY NA AKCJONARIUSZY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ W CIĄGU OKRESU (WYRAŻONY W PLN NA JEDNĄ AKCJĘ)	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
- podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,72	4,21
- podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję	3,72	4,21
- rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,72	4,21
- rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	3,72	4,21

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Zysk netto za okres obrotowy	126.165	143.194
Pozostałe całkowite dochody/(straty) za okres obrotowy		
Inne całkowite dochody/(straty), które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	-	-
Inne całkowite dochody/(straty), które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	-	-
Inne całkowite dochody/(straty), przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji niepodlegających przeniesieniu	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji podlegających przeniesieniu	-	-
Pozostałe całkowite dochody/(straty) netto za okres obrotowy	-	-
Całkowite dochody netto za okres obrotowy - razem	126.165	143.194
z tego całkowite dochody/(straty) przypadające na:		
- akcjonariuszy Jednostki Dominującej	126.426	143.180
- udziały niekontrolujące	(261)	14

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	AKCJE ZWYKŁE	KAPITAŁ ZAPASOWY	POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na 1 stycznia 2023 roku	301.158	702.549	2.194.624	498.774	3.697.105	10.559	3.707.664
Całkowite dochody netto razem za okres obrotowy:	-	-	-	126.426	126.426	(261)	126.165
- <i>zysk netto</i>	-	-	-	126.426	126.426	(261)	126.165
Zmiana kapitału w okresie	-	-	-	126.426	126.426	(261)	126.165
Stan na 31 marca 2023 roku	301.158	702.549	2.194.624	625.200	3.823.531	10.298	3.833.829

	AKCJE ZWYKŁE	KAPITAŁ ZAPASOWY	POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na 1 stycznia 2022 roku	301.158	702.549	1.988.063	591.671	3.583.441	10.268	3.593.709
Korekta wynikająca ze zmiany zasad rachunkowości	-	-	-	23.892	23.892	-	23.892
Stan na 1 stycznia 2022 roku po korektach	301.158	702.549	1.988.063	615.563	3.607.333	10.268	3.617.601
Całkowite dochody netto razem za okres obrotowy:	-	-	-	143.180	143.180	14	143.194
- <i>zysk netto</i>	-	-	-	143.180	143.180	14	143.194
Zmiana kapitału w okresie	-	-	-	143.180	143.180	14	143.194
Stan na 31 marca 2022 roku	301.158	702.549	1.988.063	758.743	3.750.513	10.282	3.760.795

ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk netto	126.165	143.194
<u>Korekty:</u>		
Podatek dochodowy w rachunku wyników	30.377	34.903
Amortyzacja	107.207	96.806
Strata na sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	23.624	17.518
Wykorzystanie i utworzenie odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe	28.669	50
Przychody z tytułu odsetek	(8.577)	(1.533)
Koszty z tytułu odsetek	459	582
Pozostałe przepływy	6.288	1.399
<u>Zmiany kapitału obrotowego:</u>		
Zmiana stanu rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych	33.576	20.056
Zmiana stanu rezerw	3.537	2.457
Zmiana stanu zapasów	(34.771)	(27.240)
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	(332.971)	16.962
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	170.079	43.595
Korekty razem	27.497	205.555
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	153.662	348.749
Podatek dochodowy zapłacony i otrzymany	(93)	(25.395)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	153.569	323.354
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(155.053)	(208.687)
Nabycie wartości niematerialnych	(2.452)	(8.542)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	609	330
Odsetki otrzymane	8.683	1.519
Wydatki na inne inwestycje krótkoterminowe	-	(250.000)
Wpływy/(Wypływy) z tytułu gromadzenia środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Likwidacji Kopalni	(5.056)	1.920
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(153.269)	(463.460)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(2.515)	(2.673)
Splacone kredyty i pożyczki	(759)	(759)
Zapłacone odsetki i prowizje dotyczące działalności finansowej	(63)	(84)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3.337)	(3.516)
Zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów walut	(3.037)	(143.622)
Zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3.037)	(143.622)
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu	475.059	600.175
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu	472.022	456.553

DODATKOWE INFORMACJE UZGADNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań, zobowiązań z tytułu umów z klientami i dotacji	131.586	(42.926)
Kompensata nadpłaty podatku dochodowego ze zobowiązaniami z tytułu innych podatków	44.193	-
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(5.700)	86.521
Zmiana stanu zobowiązań dla potrzeb śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	170.079	43.595
Zwiększenia środków trwałych	160.752	122.271
Pozostałe korekty niepieniężne	1	(105)
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(5.700)	86.521
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	155.053	208.687
Zwiększenia wartości niematerialnych	2.454	8.541
Pozostałe korekty niepieniężne	(2)	1
Nabycie wartości niematerialnych	2.452	8.542

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	STAN NA 31 MARCA 2023 ROKU	STAN NA 31 GRUDNIA 2022 ROKU
Aktywa		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	3.564.263	3.564.767
Wartości niematerialne	53.823	54.347
Inwestycje długoterminowe	75.601	75.601
Prawo do korzystania ze składnika aktywów	15.956	16.797
Należności handlowe oraz pozostałe należności	3.161	7.766
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	152.980	147.924
Razem aktywa trwałe	3.865.784	3.867.202
Aktywa obrotowe		
Zapasy	226.292	191.094
Należności handlowe oraz pozostałe należności	539.189	202.478
Nadpłacony podatek dochodowy	-	62.475
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	448.918	454.487
Razem aktywa obrotowe	1.214.399	910.534
RAZEM AKTYWA	5.080.183	4.777.736
Kapitał własny		
Akcje zwykłe	301.158	301.158
Kapitał zapasowy	702.549	702.549
Pozostałe kapitały rezerwowe	2.194.624	2.194.624
Zyski zatrzymane	617.465	488.376
Razem kapitał własny	3.815.796	3.686.707
Zobowiązania		
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	257.899	263.371
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	183.680	176.412
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia	152.332	155.452
Dotacje	10.590	10.732
Zobowiązania z tytułu leasingu	15.674	15.753
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	21.622	31.650
Razem zobowiązania długoterminowe	641.797	653.370
Zobowiązania krótkoterminowe		
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	70.402	45.923
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia	12.419	12.524
Dotacje	486	488
Zobowiązania z tytułu leasingu	2.124	2.615
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	17.454	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	519.585	375.717
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	120	392
Razem zobowiązania krótkoterminowe	622.590	437.659
Razem zobowiązania	1.264.387	1.091.029
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	5.080.183	4.777.736

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	940.997	729.429
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(693.091)	(504.061)
Zysk brutto	247.906	225.368
Koszty sprzedaży	(10.538)	(10.158)
Koszty administracyjne	(46.038)	(35.895)
Pozostałe przychody	826	649
Pozostałe koszty	(898)	(613)
Pozostałe straty - netto	(32.775)	(1.387)
Zysk operacyjny	158.483	177.964
Przychody finansowe	7.517	2.241
Koszty finansowe	(6.645)	(3.665)
Zysk przed opodatkowaniem	159.355	176.540
Podatek dochodowy	(30.266)	(34.523)
Zysk z działalności kontynuowanej	129.089	142.017
Zysk netto za okres obrotowy	129.089	142.017

ZYSK NA AKCJĘ PRZYPADAJĄCY NA AKCJONARIUSZY SPÓŁKI W CIĄGU ROKU (WYRAŻONY W PLN NA JEDNĄ AKCJĘ)	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
- podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,80	4,18
- podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję	3,80	4,18
- rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	3,80	4,18
- rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	3,80	4,18

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Zysk netto za okres obrotowy	129.089	142.017
Pozostałe całkowite dochody/(straty) za okres obrotowy		
Inne całkowite dochody/(straty), które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	-	-
Inne całkowite dochody/(straty), które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	-	-
Inne całkowite dochody/(straty), przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji niepodlegających przeniesieniu	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji podlegających przeniesieniu	-	-
Pozostałe całkowite dochody/(straty) netto za okres obrotowy	-	-
Całkowite dochody netto za okres obrotowy – razem	129.089	142.017

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	AKCJE ZWYKŁE	KAPITAŁ ZAPASOWY	POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na 1 stycznia 2023 roku	301.158	702.549	2.194.624	488.376	3.686.707
Całkowite dochody netto razem za okres obrotowy:	-	-	-	129.089	129.089
- <i>zysk netto</i>	-	-	-	129.089	129.089
Zmiana kapitału w okresie	-	-	-	129.089	129.089
Stan na 31 marca 2023 roku	301.158	702.549	2.194.624	617.465	3.815.796

	AKCJE ZWYKŁE	KAPITAŁ ZAPASOWY	POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ WŁASNY
Stan na 1 stycznia 2022 roku	301.158	702.549	1.988.063	580.844	3.572.614
Korekta wynikająca ze zmiany zasad rachunkowości	-	-	-	23.892	23.892
Stan na 1 stycznia 2022 roku po korektach	301.158	702.549	1.988.063	604.736	3.596.506
Całkowite dochody netto razem za okres obrotowy:	-	-	-	142.017	142.017
- <i>zysk netto</i>	-	-	-	142.017	142.017
Zmiana kapitału w okresie	-	-	-	142.017	142.017
Stan na 31 marca 2022 roku	301.158	702.549	1.988.063	746.753	3.738.523

ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk netto	129.089	142.017
<i>Korekty:</i>		
Podatek dochodowy w rachunku wyników	30.266	34.523
Amortyzacja	103.352	92.720
Strata na sprzedaży i likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	23.611	17.531
Wykorzystanie i utworzenie odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe	28.669	50
Przychody z tytułu odsetek	(8.577)	(1.533)
Koszty z tytułu odsetek	442	447
Pozostałe przepływy	70	(4.824)
<i>Zmiany kapitału obrotowego:</i>		
Zmiana stanu rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych	31.747	18.468
Zmiana stanu rezerw	2.679	1.658
Zmiana stanu zapasów	(35.198)	(25.752)
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	(332.106)	16.926
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	171.523	45.019
Korekty razem	16.478	195.233
Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	145.567	337.250
Podatek dochodowy zapłacony i otrzymany	(3)	(24.535)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	145.564	312.715
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(153.889)	(207.899)
Nabycie wartości niematerialnych	(362)	(1.700)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	609	313
Odsetki otrzymane	8.577	1.508
Wydatki na inne inwestycje krótkoterminowe	-	(250.000)
Wpływy/(Wypływy) z tytułu gromadzenia środków pieniężnych na rachunku bankowym Funduszu Likwidacji Kopalni	(5.056)	1.920
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(150.121)	(455.858)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(1.012)	(1.258)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1.012)	(1.258)
Zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów walut	(5.569)	(144.401)
Zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(5.569)	(144.401)
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu	454.457	580.560
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu	448.918	436.159

DODATKOWE INFORMACJE UZGADNIAJĄCE DO PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2022 ROKU
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań, zobowiązań z tytułu umów z klientami i dotacji	133.424	(40.875)
Kompensata nadpłaty podatku dochodowego ze zobowiązaniami z tytułu innych podatków	44.193	-
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(6.094)	85.894
Zmiana stanu zobowiązań dla potrzeb śródrocznego jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych	171.523	45.019
Zwiększenia środków trwałych	159.983	122.109
Pozostałe korekty niepieniężne	-	(104)
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(6.094)	85.894
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	153.889	207.899

ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Zarząd Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oświadcza, że z dniem 23 maja 2023 roku zatwierdza niniejszy Skonsolidowany Raport Kwartalny za pierwszy kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 1 stycznia do 31 marca 2023 roku.

**PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU I GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ****KASJAN WYLIGAŁA**Prezes Zarządu
.....**ARTUR WASILEWSKI**Zastępca Prezesa Zarządu
ds. Ekonomiczno-Finansowych
.....**DARIUSZ DUMKIEWICZ**Zastępca Prezesa Zarządu
ds. Handlu i Inwestycji
.....**ADAM PARTYKA**Zastępca Prezesa Zarządu
ds. Pracowniczych i Społecznych
.....**URSZULA PIĄTEK**Główny Księgowy
.....