



MLP
GROUP



Grupa Kapitałowa MLP Group S.A.

Skonsolidowany

Raport Kwartalny

ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2022 ROKU

opublikowany zgodnie z §60 ust. 1 pkt. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2018 poz. 757)

www.mlpgroup.com

Zawartość Skonsolidowanego raportu kwartalnego:

I. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.	5
II. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MLP Group S.A. za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku	8
Zatwierdzenie Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	8
Skrócony skonsolidowany rachunek zysków lub strat oraz inne całkowite dochody	9
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	10
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
Skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	12
Dodatkowe informacje i objaśnienia do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	13
1. Informacje ogólne	13
1.1 <i>Informacje o Jednostce Dominującej</i>	13
1.2 <i>Dane Grupy Kapitałowej</i>	13
1.3 <i>Zmiany w Grupie</i>	15
1.4 <i>Struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej</i>	16
1.4.1 <i>Struktura Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy</i>	16
1.4.2 <i>Stan posiadania akcji Jednostki Dominującej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące</i>	17
2. Podstawa sporządzenia Skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	17
2.1 <i>Oświadczenie zgodności</i>	17
2.2 <i>Status zatwierdzania Standardów w Unii Europejskiej</i>	17
2.2.1 <i>Standardy i Interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską, które nie weszły jeszcze w życie na koniec okresu sprawozdawczego</i>	17
2.3 <i>Podstawa sporządzenia Skonsolidowanego sprawozdania finansowego</i>	17
2.4 <i>Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdań finansowych oraz zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych</i>	18
2.4.1 <i>Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji</i>	18
2.4.2 <i>Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych</i>	18
2.5 <i>Dokonane oszady i szacunki</i>	18
3. Sprawozdawczość segmentów działalności	18
4. Przychody	21
5. Pozostałe przychody operacyjne	22
6. Pozostałe koszty operacyjne	22
7. Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	22

8. Przychody i koszty finansowe	23
9. Podatek dochodowy	24
10. Nieruchomości inwestycyjne	25
10.1 Wycena nieruchomości inwestycyjnych Grupy do wartości godziwej	27
11. Podatek odroczony	28
12. Inwestycje oraz pozostałe inwestycje	30
12.1 Zmiana aktywów finansowych wynikająca z działalności finansowej i pozostałej	30
13. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	31
14. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	32
15. Noty objaśniające do Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych	32
15.1 Przepływy z tytułu kredytów i pożyczek	32
15.2 Zmiana stanu należności	33
15.3 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych	33
16. Kapitał własny	34
16.1 Kapitał zakładowy	34
17. Wynik netto oraz dywidenda przypadające na jedną akcję	34
18. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych i pozostałe zobowiązania	35
18.1 Zobowiązania długoterminowe	35
18.2 Zobowiązania krótkoterminowe	35
18.3 Zmiana zobowiązań finansowych wynikająca z działalności finansowej i pozostałej	36
18.4 Zobowiązania z tytułu obligacji	37
18.5 Kredyty, pożyczki zabezpieczone i niezabezpieczone na majątku Grupy	37
19. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	39
20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	39
21. Instrumenty finansowe	40
21.1 Wycena instrumentów finansowych	40
21.1.1 Aktywa finansowe	40
21.1.2 Zobowiązania finansowe	42
21.2 Pozostałe ujawnienia dotyczące instrumentów finansowych	42
22. Zobowiązania warunkowe i zabezpieczenia	43
23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	44
23.1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	44
23.2 Pożyczki udzielone i otrzymane	44
23.3 Przychody i koszty	45
24. Istotne wydarzenia w okresie sprawozdawczym oraz następujące po jego zakończeniu	46
29.1 Wpływ epidemii COVID-19 (koronawirus) na działalność Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.	47
29.2 Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainy na działalność Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.	47
25. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek	48
26. Struktura zatrudnienia	49

III. Informacje uzupełniające do Skonsolidowanego raportu kwartalnego Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.	50
1. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	50
2. Stanowisko Zarządu odnośnie opublikowanych prognoz	50
3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku.	50
4. Sezonowość i cykliczność	50
5. Informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową MLP Group S.A.	50
6. Wskazanie czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięcie przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	54
IV. Kwartalna informacja finansowa Spółki MLP Group S.A. wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami	55
Skrócony jednostkowy rachunek zysków lub strat oraz inne całkowite dochody	55
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	56
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	57
Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	58
Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego MLP Group S.A.	59
1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	59
1.1 <i>Udziały i akcje</i>	59
2. Inwestycje długoterminowe	61
3. Inwestycje krótkoterminowe	61
4. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	61
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	61
6. Zobowiązania z tytułu pożyczek i innych instrumentów dłużnych oraz pozostałe	62
6.1 <i>Zobowiązania długoterminowe</i>	62
6.2 <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	62
7. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	62
8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	62
9. Przychody	63
10. Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	63
11. Przychody i koszty finansowe	64
12. Transakcje z podmiotami powiązanymi	65
12.1 <i>Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe</i>	65
12.2 <i>Pożyczki udzielone i otrzymane</i>	67
12.3 <i>Przychody i koszty</i>	69
13. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących	72
14. Struktura zatrudnienia	73

I. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

	31 marca 2022	31 grudnia 2021	31 marca 2021
Średni kurs w okresie *	4,6472	4,5775	4,5721
Średni kurs na ostatni dzień okresu	4,6525	4,5994	4,6603

* Średnia arytmetyczna średnich kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Podstawowe pozycje Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej w przeliczeniu na euro:

	na dzień	31 marca 2022		31 grudnia 2021	
		tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)	tys. PLN	tys. EUR
Aktywa trwałe		3 677 575	799 577	3 457 071	751 635
Aktywa obrotowe		343 340	74 649	328 483	71 419
Aktywa razem		4 020 915	874 226	3 785 554	823 054
Zobowiązania długoterminowe		1 863 762	405 218	1 722 350	374 473
Zobowiązania krótkoterminowe		278 235	60 494	238 683	51 894
Kapitał własny, w tym:		1 878 918	408 514	1 824 521	396 687
Kapitał zakładowy		5 344	1 162	5 344	1 162
Pasywa razem		4 020 915	874 226	3 785 554	823 054
Liczba akcji (w szt.)		21 373 639	21 373 639	21 373 639	21 373 639
Wartość księgowa i rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję przypadająca akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w zł)		87,91	19,11	85,36	18,56

Do przeliczenia danych Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej przyjęto średni kurs ustalony przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień danego okresu sprawozdawczego.

Podstawowe pozycje Skróconego skonsolidowanego rachunku zysków lub strat oraz innych całkowitych dochodów w przeliczeniu na euro:

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022		2021	
	tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)	tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)
Przychody	62 577	13 671	49 940	10 923
Pozostałe przychody operacyjne	401	88	305	67
Zysk z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych	28 293	6 186	13 517	2 956
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(32 318)	(7 060)	(26 400)	(5 774)
Zysk na działalności operacyjnej	58 382	12 759	36 650	8 016
Zysk przed opodatkowaniem	37 455	8 182	21 549	4 713
Zysk netto	29 653	6 478	16 121	3 526
Całkowite dochody ogółem	54 397	11 884	18 092	3 957
Zysk netto przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	29 653	6 478	16 121	3 526
Zysk netto i rozwodniony zysk netto na 1 akcję przypadający właścicielom Jednostki Dominującej (w zł)	1,39	0,30	0,82	0,18

Do przeliczenia danych Skróconego skonsolidowanego rachunku zysków lub strat oraz innych całkowitych dochodów przyjęto średni kurs euro obliczony jako średnia arytmetyczna średnich kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Podstawowe pozycje Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych w przeliczeniu na euro:

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022		2021	
	tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)	tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 576	11 923	89 223	19 515
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	(147 294)	(32 178)	(147 123)	(32 178)
Środki pieniężne z działalności finansowej	111 704	24 403	22 913	5 011
Przepływy pieniężne razem bez różnic kursowych	18 986	4 148	(34 987)	(7 652)
Przepływy pieniężne razem	20 693	4 521	(34 258)	(7 493)

Do przeliczenia danych Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto średni kurs euro obliczony jako średnia arytmetyczna średnich kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

na dzień	31 marca 2022		31 grudnia 2021	
	tys. PLN (niebadany)	tys. EUR (niebadany)	tys. PLN	tys. EUR
Środki pieniężne na początek okresu	177 234	38 534	163 009	35 323
Środki pieniężne na koniec okresu	197 927	43 033	177 234	38 534

Do przeliczenia powyższych danych Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto:

- Średni kurs ustalony przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień danego okresu sprawozdawczego - dla pozycji "Środki pieniężne na koniec okresu"
- Średni kurs ustalony przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień okresu sprawozdawczego poprzedzającego dany okres sprawozdawczy - dla pozycji "Środki pieniężne na początek okresu"

Kurs euro na ostatni dzień okresu sprawozdawczego zakończonego 31 grudnia 2020 roku wyniósł 4,6148 EUR/PLN.



Grupa Kapitałowa **MLP Group S.A.**

**Śródroczne skrócone skonsolidowane
sprawozdanie finansowe**

**za okres 3 miesięcy
kończący się 31 marca 2022 roku
sporządzone zgodnie z MSSF UE**

II. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zatwierdzenie Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

W dniu 18 maja 2022 r. Zarząd Jednostki Dominującej MLP Group S.A. zatwierdził do publikacji Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe ("Skonsolidowane sprawozdanie finansowe", "Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe") Grupy Kapitałowej MLP Group S.A. (Grupa) za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską ("MSSF UE"), mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej (MSR 34). Informacje zostały zaprezentowane w niniejszym raporcie w następującej kolejności:

1. Skrócony skonsolidowany rachunek zysków lub strat oraz inne całkowite dochody za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 29 653 tys. złotych.
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2022 roku, po stronie aktywów i pasywów, wykazujące sumę 4 020 915 tys. złotych.
3. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku, wykazujące zwiększenie środków pieniężnych netto o kwotę 20 693 tys. złotych.
4. Skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 marca 2022 roku, wykazujące zwiększenie skonsolidowanych kapitałów własnych o kwotę 54 397 tys. złotych.
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach złotych polskich, z wyjątkiem pozycji, w których wyraźnie wskazano inaczej.

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Radosław T. Krochta
Prezes Zarządu

Michael Shapiro
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Zabost
Członek Zarządu

Skrócony skonsolidowany rachunek zysków lub strat oraz inne całkowite dochody

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	Nota	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Przychody		4	62 577	49 940
Pozostałe przychody operacyjne		5	401	305
Zysk z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych		10	28 293	13 517
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu		7	(32 318)	(26 400)
Pozostałe koszty operacyjne		6	(571)	(712)
Zysk na działalności operacyjnej			58 382	36 650
Przychody finansowe		8	140	270
Koszty finansowe		8	(21 067)	(15 371)
Koszty finansowe netto			(20 927)	(15 101)
Zysk przed opodatkowaniem			37 455	21 549
Podatek dochodowy		9	(7 802)	(5 428)
Zysk z działalności kontynuowanej			29 653	16 121
Zysk z działalności zaniechanej			0	0
Zysk netto			29 653	16 121
Zysk netto przypadający na:				
Właścicieli Jednostki Dominującej			29 653	16 121
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą			1 757	425
Efektywna część zmian wartości godziwej przy zabezpieczeniu przepływów pieniężnych			28 379	1 909
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem			30 136	2 334
Inne całkowite dochody brutto			30 136	2 334
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty			(5 392)	(363)
Inne całkowite dochody netto			24 744	1 971
Całkowite dochody ogółem			54 397	18 092
Całkowite dochody przypadające na:				
Właścicieli Jednostki Dominującej			54 397	18 092
Zysk na akcję		17		
Zysk na jedną akcję zwykłą:				
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej			1,39	0,82
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej			0	0
- Zysk na jedną akcję zwykłą			1,39	0,82
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą:				
- Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej			1,39	0,82
- Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej			0	0
- Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą			1,39	0,82

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	na dzień	31 marca	31 grudnia
	Nota	2022	2021
		(niebadany)	
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe		5 052	3 276
Wartości niematerialne		121	138
Nieruchomości inwestycyjne	10	3 574 585	3 394 504
Pozostałe inwestycje finansowe długoterminowe	12	93 421	53 887
Pozostałe aktywa długoterminowe		800	939
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	3 596	4 327
Aktywa trwałe razem		3 677 575	3 457 071
Aktywa obrotowe			
Zapasy		19	19
Inwestycje krótkoterminowe	12	58 978	71 380
Należności z tytułu podatku dochodowego	13	2 406	2 003
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	13	80 768	74 346
Inne inwestycje krótkoterminowe	12	3 242	3 501
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14	197 927	177 234
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży lub do wydania właścicielom		343 340	328 483
Aktywa obrotowe razem		343 340	328 483
AKTYWA RAZEM		4 020 915	3 785 554
Kapitał własny	16		
Kapitał zakładowy		5 344	5 344
Nadwyżka z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		304 025	304 025
Kapitał rezerwowy z wyceny instrumentów zabezpieczających		18 953	(4 034)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		2 053	726
Zyski zatrzymane, w tym:		1 548 543	1 518 460
Kapitał rezerwowy		83 680	83 680
Kapitał zapasowy		154 575	154 575
Zysk (strata) z lat ubiegłych		1 280 635	799 735
Zysk netto		29 653	480 470
Kapitał własny przypisywany właścicielom jednostki dominującej		1 878 918	1 824 521
Kapitał własny razem		1 878 918	1 824 521
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	18.1	1 503 432	1 369 873
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	305 014	294 180
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	18.1	55 316	58 297
Zobowiązania długoterminowe razem		1 863 762	1 722 350
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	18.2	126 426	121 222
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	19	7 376	5 928
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	20	4 182	3 210
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	20	140 251	108 323
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż przeznaczone do sprzedaży		278 235	238 683
Zobowiązania krótkoterminowe razem		278 235	238 683
Zobowiązania ogółem		2 141 997	1 961 033
PASYWA RAZEM		4 020 915	3 785 554

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	Nota	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		37 455	21 549
Korekty razem		18 181	70 681
Amortyzacja		110	81
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych		(28 293)	(13 517)
Odsetki, netto		8 046	6 486
Różnice kursowe		11 532	10 228
Pozostałe		103	231
Zmiana stanu należności	15.2	(6 255)	25 337
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych	15.3	32 938	41 835
Środki pieniężne z działalności operacyjnej		55 636	92 230
Podatek dochodowy zapłacony		(1 060)	(3 007)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		54 576	89 223
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Odsetki otrzymane		42	89
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	15.1	-	4 799
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych oraz rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		(143 900)	(181 046)
Wpływy ze zbycia innych inwestycji w aktywa finansowe		12 243	18 000
Inne wpływy (wydatki) inwestycyjne		(15 679)	11 035
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej		(147 294)	(147 123)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek	15.1	126 347	38 027
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek	15.1	(6 972)	(8 088)
Odsetki zapłacone		(7 671)	(7 026)
Środki pieniężne z działalności finansowej		111 704	22 913
Przepływy pieniężne razem bez różnic kursowych		18 986	(34 987)
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		1 707	729
Przepływy pieniężne razem		20 693	(34 258)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	14	177 234	163 009
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	14	197 927	128 751

Skrócone sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Nadwyżka z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy z wyceny instrumentów zabezpieczających	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisywany właścicielom jednostki dominującej razem	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 roku	5 344	304 025	(4 034)	726	1 518 460	1 824 521	1 824 521
<u>Całkowite dochody:</u>							
Wynik finansowy*	-	-	-	-	29 653	29 653	29 653
Inne całkowite dochody ogółem*	-	-	22 987	1 327	430	24 744	24 744
Całkowite dochody za rok zakończony 31 marca 2022 roku*	-	-	22 987	1 327	30 083	54 397	54 397
Zmiany w kapitale własnym*	-	-	22 987	1 327	30 083	54 397	54 397
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 roku*	5 344	304 025	18 953	2 053	1 548 543	1 878 918	1 878 918
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2021 roku	4 931	180 853	(12 719)	2 095	1 036 572	1 211 732	1 211 732
<u>Całkowite dochody:</u>							
Wynik finansowy*	-	-	-	-	16 121	16 121	16 121
Inne całkowite dochody ogółem*	-	-	1 546	(991)	1 416	1 971	1 971
Całkowite dochody za rok zakończony 31 marca 2021 roku*	-	-	1 546	(991)	17 537	18 092	18 092
Zmiany w kapitale własnym*	-	-	1 546	(991)	17 537	18 092	18 092
Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 roku*	4 931	180 853	(11 173)	1 104	1 054 109	1 229 824	1 229 824

* dane niebadane

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Informacje ogólne

1. 1 Informacje o Jednostce Dominującej

Podmiotem Dominującym Grupy jest MLP Group S.A. ("Spółka", "Jednostka Dominująca", "Podmiot Dominujący", "Emitent"), będąca spółką akcyjną zarejestrowaną w Polsce, której akcje znajdują się w publicznym obrocie. Główna siedziba Spółki znajduje się w Pruszkowie, przy ul. 3-go Maja 8.

Jednostka Dominująca powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Zakłady Naprawcze Taboru Kolejowego im. Bohaterów Warszawy w Pruszkowie w jednoosobową spółkę Skarbu Państwa. Akt notarialny przekształcenia został sporządzony w dniu 18 lutego 1995 r. Spółka działa pod firmą MLP Group S.A. na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2007 roku. Do dnia publikacji niniejszego Skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nazwa Spółki nie została zmieniona.

Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000053299.

Na dzień sporządzenia niniejszego Skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących Jednostki Dominującej jest następujący:

Skład Zarządu Jednostki Dominującej:

- Radosław T. Krochta - Prezes Zarządu
- Michael Shapiro - Wiceprezes Zarządu
- Tomasz Zabost - Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej:

- Shimshon Marfogel - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Eytan Levy - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Oded Setter - Członek Rady Nadzorczej
- Guy Shapira - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Chajderowski - Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Matusiak - Członek Rady Nadzorczej

1. 2 Dane Grupy Kapitałowej

Na koniec okresu sprawozdawczego w skład Grupy Kapitałowej MLP Group S.A. ("Grupa Kapitałowa", "Grupa") wchodzi MLP Group S.A. jako podmiot dominujący oraz 52 spółki zależne.

Podmiotem dominującym dla Grupy Kapitałowej jest CAJAMARCA HOLLAND B.V. z siedzibą w Holandii, Locatellikade 1, 1076 AZ Amsterdam.

Przedmiotem działalności Jednostki Dominującej oraz jej jednostek zależnych są: zagospodarowanie, kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek, wynajem nieruchomości na własny rachunek, zarządzanie nieruchomościami mieszkalnymi i niemieszkalnymi, wykonywanie robót ogólnobudowlanych związanych z wznoszeniem budynków, oraz budownictwo.

Wszystkie spółki zależne wskazane w tabeli poniżej objęte są konsolidacją metodą pełną. Rokiem obrotowym dla Spółki dominującej i spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy. Czas trwania działalności wszystkich poszczególnych jednostek nie jest ograniczony.

W skład Grupy Kapitałowej MLP Group S.A., na dzień 31 marca 2022 roku, wchodzi następujące podmioty:

Jednostka	Państwo rejestracji	Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w kapitale		Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w prawach głosu	
		31 marca	31 grudnia	31 marca	31 grudnia
		2021	2021	2021	2021
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Lublin Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	Polska	100%	100%	100%	100%
Feniks Obrót Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Property Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bieruń Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Teresin Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP FIN Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
LOKAFOP 201 Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Gliwice Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Czeladź Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Temp Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Logistic Park Germany I Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bucharest West SRL	Rumunia	100%	100%	100%	100%
MLP Teresin II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Germany Management GmbH	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%

Jednostka	Państwo rejestracji	Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w kapitale		Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w prawach głosu	
		31 marca 2021	31 grudnia 2021	31 marca 2021	31 grudnia 2021
MLP Business Park Berlin I GP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Łódź II sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań East sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal LP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal GP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Wien GmbH	Austria	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	-	100%	-
MLP Gorzów Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Idstein LP Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Idstein GP Sp. z o.o.	Polska	100%	-	100%	-
MLP Idstein Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	-	100%	-
MLP Schwäbisch Gmünd GP Sp. z o.o. ¹⁾	Polska	100%	-	100%	-
MLP Schwäbisch Gmünd LP Sp. z o.o. ²⁾	Polska	100%	-	100%	-

1. 3 Zmiany w Grupie

¹⁾ W dniu 16 lutego 2022 roku na podstawie aktu założycielskiego została założona spółka MLP Schwäbisch Gmünd GP Sp. z o.o. Udziały w nowoutworzonej spółce w całości objęła MLP Group S.A. (50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 21 marca 2022 roku.

²⁾ W dniu 16 lutego 2022 roku na podstawie aktu założycielskiego została założona spółka MLP Schwäbisch Gmünd LP Sp. z o.o. Udziały w nowoutworzonej spółce w całości objęła MLP Group S.A. (50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 21 marca 2022 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku obejmuje sprawozdania finansowe Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych, nad którymi Jednostka Dominująca sprawuje kontrolę (zwanymi łącznie „Grupą”).

1. 4 Struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej

1. 4. 1 Struktura Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

Od dnia przekazania ostatniego raportu okresowego, zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki, stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio, bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy uległ zmianie i na dzień 31 marca 2022 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji i głosów na WZA	% udział w kapitale i głosach na WZA
CAJAMARCA Holland BV	10 242 726	47,92%
Pozostali akcjonariusze	4 425 734	20,70%
THESINGER LIMITED	1 771 320	8,29%
MetLife OFE ³⁾	1 656 022	7,75%
Israel Land Development Company Ltd. ²⁾	1 933 519	9,05%
GRACECUP TRADING LIMITED	641 558	3,00%
Shimshon Marfogel	149 155	0,70%
MIRO LTD.	552 125	2,58%
Oded Setter ¹⁾	1 480	0,01%
Razem	21 373 639	100,00%

¹⁾ W dniach 12 stycznia oraz 30 marca 2022 roku członek Rady Nadzorczej, Oded Setter, nabył odpowiednio 420 oraz 640 akcji zwykłych zwiększając pakiet akcji Spółki do 1 480 akcji, który po zmianach stanowi 0,007% udziału w kapitale zakładowym i uprawnia do 1480 głosów, to jest 0,007% ogólnej liczby głosów.

²⁾ Ponadto w dniu 13 maja 2022 roku spółka Israel Land Development Company Ltd. z siedzibą w Bnei Brak, Izrael nabyła 100 akcji zwykłych zwiększając pakiet akcji Spółki do 1 933 619 akcji, który po zmianach stanowi 9,05% udziału w kapitale zakładowym i uprawnia do 1 933 619 głosów, to jest 9,05% ogólnej liczby głosów.

³⁾ W 2022 roku zmniejszył się pakiet posiadanych przez MetLife OFE akcji Spółki z 1 656 022 do 1 500 000 akcji, który po zmianach stanowi 7,02% udziału w kapitale zakładowym i uprawnia do 1 500 000 głosów, to jest 7,02% ogólnej liczby głosów.

1. 4. 2 Stan posiadania akcji Jednostki Dominującej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Na dzień 31 marca 2022 roku Wiceprezes Zarządu Michael Shapiro posiadał pośrednio, przez kontrolowaną przez siebie w 100% spółkę MIRO Ltd., 2,58% w kapitale zakładowym MLP Group S.A. oraz poprzez 25% udziału w kapitale zakładowym posiadanym przez MIRO Ltd. w spółce Cajamarca Holland B.V. uczestniczył ekonomicznie w 11,98% kapitału zakładowego MLP Group S.A., co łącznie dawało ekonomicznie efektywny udział w wysokości 14,56% w kapitale zakładowym MLP Group S.A.

Na dzień 31 marca 2022 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej Shimshon Marfogel posiadał bezpośrednio, poprzez objęte we wrześniu 2017 roku akcje Spółki 0,70% udziału w kapitale zakładowym Spółki.

Na dzień 31 marca 2022 roku Członek Rady Nadzorczej Oded Setter posiadał bezpośrednio, poprzez objęte we wrześniu 2021, październiku 2021, styczniu 2022 oraz marcu 2022 roku akcje Spółki, 0,007% udziału w kapitale zakładowym Spółki.

Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają bezpośrednio akcji Spółki.

2. Podstawa sporządzenia Skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

2. 1 Oświadczenie zgodności

Grupa sporządziła Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodnie z MSR 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa, który został zatwierdzony przez Unię Europejską. Grupa zastosowała wszystkie standardy i interpretacje obowiązujące w Unii Europejskiej poza Standardami oraz Interpretacjami, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską oraz Standardami oraz Interpretacjami, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, ale nie weszły jeszcze w życie.

2. 2 Status zatwierdzania Standardów w Unii Europejskiej

2. 2. 1 Standardy i Interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską, które nie weszły jeszcze w życie na koniec okresu sprawozdawczego

Grupa zamierza przyjąć opublikowane, lecz jeszcze nie obowiązujące do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, standardy oraz zmiany do standardów i interpretacji MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, zgodnie z datą ich wejścia w życie.

Oszacowanie wpływu zmian oraz nowych standardów MSSF na przyszłe skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało przedstawione w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2021 w nocie 2.2.

2. 3 Podstawa sporządzenia Skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej MLP Group S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przekonaniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Niniejsze Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2021.

2. 4 **Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdań finansowych oraz zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych**

2. 4. 1 **Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji**

Dane w Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Złoty polski jest walutą funkcjonalną Podmiotu Dominującego i walutą prezentacji Śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Walutą funkcjonalną konsolidowanych podmiotów zagranicznych jest euro (spółki segmentu niemieckiego i austriackiego) oraz lej rumuński (spółka segmentu rumuńskiego).

2. 4. 2 **Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych**

Do wyceny pozycji ze Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w PLN):

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej:

	31 marca 2022	31 grudnia 2021	31 marca 2021
EUR	4,6525	4,5994	4,6603
USD	4,1801	4,0600	3,9676
RON	0,9404	0,9293	0,9462

2. 5 **Dokonane osądy i szacunki**

W niniejszym Śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowania przez Grupę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak opisane w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2021 w nocie 2.

Sporządzenie Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów. Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę osądu, co do wartości księgowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacowanej.

3. **Sprawozdawczość segmentów działalności**

Podstawowym i wyłącznym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej MLP Group S.A. jest budowa i zarządzanie nieruchomościami o charakterze logistycznym. Przychody Grupy Kapitałowej stanowią przychody z wynajmu własnych nieruchomości oraz z aktualizacji ich wartości.

Działalność Grupy Kapitałowej prowadzona jest na terenie Polski oraz zagranicą: od kwietnia 2017 roku na terenie Niemiec, od października 2017 na terenie Rumunii oraz od października 2020 na terenie Austrii. Kryterium lokalizacji aktywów pokrywa się z kryterium lokalizacji klientów. Segmenty operacyjne pokrywają się z segmentami geograficznymi.

Na dzień 31 marca 2022 roku oraz w okresie sprawozdawczym zakończonym tego dnia Grupa posiada cztery segmenty geograficzne – Polskę, Niemcy, Rumunię i Austrię.

Informacje dotyczące segmentów działalności operacyjnej Grupy:

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022*				Wyłączenia między segmentami	Razem
	Polska	Niemcy	Rumunia	Austria		
Przychody						
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	59 563	1 815	1 182	65	(48)	62 577
Zysk/(Strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych	28 790	(447)	(56)	-	6	28 293
Przychody segmentu ogółem	88 353	1 368	1 126	65	(42)	90 870
Wynik operacyjny segmentu	58 672	(614)	575	(81)	-	58 552
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	(187)	29	(12)	-	-	(170)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi netto	58 509	(585)	563	(81)	-	58 406
Wynik na działalności finansowej	(15 811)	(2 494)	(139)	-	(2 507)	(20 951)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	42 698	(3 079)	424	(81)	(2 507)	37 455
Podatek dochodowy	(7 738)	(1)	(62)	(1)	-	(7 802)
Zysk/(Strata) netto	34 960	(3 080)	362	(82)	(2 507)	29 653

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2021*				Wyłączenia między segmentami	Razem
	Polska	Niemcy	Rumunia	Austria		
Przychody						
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	48 608	353	920	59	-	49 940
Zysk/(Strata) z aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnych	13 161	-	356	-	-	13 517
Przychody segmentu ogółem	61 769	353	1 276	59	-	63 457
Wynik operacyjny segmentu	36 993	(540)	644	(72)	32	37 057
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	(479)	83	(11)	-	-	(407)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi netto	36 514	(457)	633	(72)	32	36 650
Wynik na działalności finansowej	(14 379)	(847)	(723)	(672)	1 520	(15 101)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	22 135	(1 304)	(90)	(744)	1 552	21 549
Podatek dochodowy	(5 237)	-	(190)	(1)	-	(5 428)
Zysk/(Strata) netto	16 898	(1 304)	(280)	(745)	1 552	16 121

* dane niebadane

	na dzień	na dzień	31 marca 2022*				Wyłączenia między segmentami	Razem
			Polska	Niemcy	Rumunia	Austria		
Aktywa i zobowiązania								
Aktywa segmentu		3 676 680	558 854	73 847	109 283	(397 749)	4 020 915	
Aktywa ogółem		3 676 680	558 854	73 847	109 283	(397 749)	4 020 915	
Zobowiązania segmentu		1 945 917	436 240	68 510	86 375	(395 045)	2 141 997	
Kapitały własne		1 730 763	122 614	5 337	22 908	(2 704)	1 878 918	
Zobowiązania i kapitały ogółem		3 676 680	558 854	73 847	109 283	(397 749)	4 020 915	
Nakłady na nieruchomości		90 068	49 395	296	4 746	-	144 505	

	na dzień	na dzień	31 grudnia 2021				Wyłączenia między segmentami	Razem
			Polska	Niemcy	Rumunia	Austria		
Aktywa i zobowiązania								
Aktywa segmentu		3 489 672	494 034	72 478	103 458	(374 088)	3 785 554	
Aktywa ogółem		3 489 672	494 034	72 478	103 458	(374 088)	3 785 554	
Zobowiązania segmentu		1 816 854	369 773	67 566	80 731	(373 891)	1 961 033	
Kapitały własne		1 672 818	124 261	4 912	22 727	(197)	1 824 521	
Zobowiązania i kapitały ogółem		3 489 672	494 034	72 478	103 458	(374 088)	3 785 554	
Nakłady na nieruchomości		243 445	213 867	4 284	62 917	-	524 513	

* dane niebadane

Wyłączenia między segmentami dotyczą wewnątrzgrupowych pożyczek udzielonych przez polskie spółki z Grupy podmiotom w Niemczech, Rumunii i Austrii oraz wzajemnie świadczonych usług.

4. Przychody

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022	2021
		(niebadany)	(niebadany)
Przychody z wynajmu nieruchomości		43 708	36 135
Pozostałe przychody		18 869	11 925
Przychody uzyskane na podstawie umowy deweloperskiej zawartej przez MLP Group S.A. ¹⁾		-	1 880
Przychody razem		62 577	49 940

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022	2021
		(niebadany)	(niebadany)
Refakturowanie mediów		18 519	11 475
Czynsze mieszkaniowe		15	20
Usługi wykonane dla najemców		310	363
Pozostałe przychody		25	67
Pozostałe przychody		18 869	11 925

¹⁾ Spółka MLP Group S.A. podpisała umowę deweloperską z firmą Westinvest Gesellschaft für Investmentfonds mbH, w ramach której w latach 2020-2021 realizowała budowę magazynu na obcym gruncie położonym w Tychach. Z tego tytułu Spółka rozpoznała w 2021 roku przychody w kwocie 1 880 tys. PLN, liczone na podstawie stopnia zaawansowania prac.

Zgodnie z kryterium rodzaju umowy (MSSF 15), przychody uzyskane na podstawie umowy deweloperskiej w 2021 roku stanowią przychody ze sprzedaży oparte na stałej cenie w wysokości 1 880 tys. PLN. Aktywo z tego tytułu dotyczyło działalności polskiego segmentu i zostało rozliczone w 2021 roku.

5. Pozostałe przychody operacyjne

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Zwrot kosztów sądowych	-	3
Rozwiązanie odpisów na należności	-	5
Otrzymane odszkodowania z tytułu kar umownych	283	87
Inne	91	175
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	21
Rozwiązanie rezerwy na przyszłe koszty	27	14
Pozostałe przychody operacyjne	401	305

6. Pozostałe koszty operacyjne

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	(74)	-
Koszty przekazanych darowizn	(5)	-
Koszty pokrywane z polis ubezpieczeniowych	(28)	(4)
Inne	(55)	(459)
Koszt nakładów inwestycyjnych	(205)	(238)
Spisane należności przedawnione	(204)	-
Zapłacone odszkodowania i kary umowne	-	(11)
Pozostałe koszty operacyjne	(571)	(712)

7. Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Amortyzacja	(110)	(81)
Zużycie materiałów i energii	(14 606)	(11 052)
Usługi obce	(7 434)	(8 263)
Podatki i opłaty	(6 836)	(5 681)
Wynagrodzenia	(2 685)	(888)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(279)	(199)
Pozostałe koszty rodzajowe	(368)	(236)
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(32 318)	(26 400)

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu za okres zakończony 31 marca 2022 roku wyniosły 32 318 tys. PLN i w zdecydowanej większości obejmują wydatki związane z utrzymaniem nieruchomości inwestycyjnych generujących przychody. Koszty, które nie są bezpośrednio związane z tymi nieruchomościami, to koszty amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych wykorzystywanych do działalności operacyjnej i niegenerujących przychodów z tytułu najmu oraz podatek od nieruchomości w części dotyczącej niezabudowanej powierzchni.

Koszty zużycia materiałów i energii zarówno w 2021 roku jak i w 2022 roku obejmowały m.in. koszty energii oraz gazu i powiązane z nimi certyfikaty, które wynosiły odpowiednio 8 293 tys. PLN oraz 11 682 tys. PLN.

Koszty usług obcych w 2021 roku obejmowały koszty związane z projektem deweloperskim realizowanym w spółce MLP Group S.A., w kwocie 1 505 tys. PLN.

8. Przychody i koszty finansowe

	2022	2021
<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	<i>(niebadany)</i>	<i>(niebadany)</i>
Odsetki od pożyczek udzielonych	94	70
Przychody z tytułu odsetek z lokat bankowych	-	7
Inne odsetki	1	
Odsetki od należności	4	1
Przychody z tytułu posiadanych jednostek uczestnicwa TFI	41	-
Pozostałe przychody finansowe	-	192
Przychody finansowe razem	140	270

	2022	2021
<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	<i>(niebadany)</i>	<i>(niebadany)</i>
Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	(4 259)	(3 280)
Pozostałe odsetki	(308)	(3)
Zapłacone odsetki od Swap w okresie	(1 373)	(1 108)
Wynik odsetkowy z tytułu instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	-	10
Różnice kursowe netto	(11 532)	(8 320)
Koszty odsetek od obligacji	(2 549)	(2 178)
Pozostałe koszty finansowe	(425)	(133)
Koszty związane z obsługą kredytów	(621)	(359)
Koszty finansowe razem	(21 067)	(15 371)

Różnice kursowe są głównie skutkiem wyceny zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek denominowanych w EUR na koniec okresu sprawozdawczego. Pomiędzy 31 grudnia 2021 roku, a 31 marca 2022 roku polska waluta osłabiła się o 5,31 groszy, co odpowiada 1,15%. Deprecjacja PLN w stosunku do EUR przyczyniła się do powstania ujemnych różnic kursowych w wysokości 11 532 tys. PLN, które wpłynęły na wykazany wynik na działalności finansowej.

9. Podatek dochodowy

Zgodnie z polskimi przepisami w roku 2022 oraz 2021 konsolidowane podmioty naliczały zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 9% lub 19% dochodu do opodatkowania. Niższa stawka podatku zastosowana była w przypadku jednostek zależnych będących małymi podatnikami. W jednostkach zagranicznych w roku 2021 oraz roku 2020 stosowano następujące stawki podatkowe w celu naliczenia bieżących zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: w Niemczech - 15,825%, w Rumunii 16%, a w Austrii 25%.

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	
	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Podatek dochodowy bieżący	2 098	1 451
Powstanie / odwrócenie różnic przejściowych	5 704	3 977
Podatek dochodowy	7 802	5 428

Efektywna stopa podatkowa

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	
	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Zysk przed opodatkowaniem	37 455	21 549
Podatek w oparciu o obowiązującą stopę podatkową (19%)	(7 116)	(4 094)
Różnica wynikająca z innej stawki podatkowej spółki austriackiej	5	-
Różnica wynikająca z 9% stawki podatkowej spółek posiadających status małego podatnika	28	(30)
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	45	(1)
Różnica wynikająca z innej stawki podatkowej spółek niemieckich i rumuńskiej	(66)	-
Nieutworzone aktywo na stratę podatkową	(349)	(554)
Spisane, niewykorzystane aktywo z tytułu podatku odroczonego na stracie podatkowej	(38)	-
Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	(311)	(749)
Podatek dochodowy	(7 802)	(5 428)

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat po zakończeniu następnego roku podatkowego. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

10. Nieruchomości inwestycyjne

	31 marca 2022 <i>(niebadany)</i>	31 grudnia 2021
<i>na dzień</i>		
Wartość brutto na początek okresu	3 394 504	2 330 899
Nakłady na nieruchomości	144 505	524 513
Różnice kursowe z przeliczenia	7 283	(1 231)
Zmiana wartości godziwej	28 293	540 323
Wartość brutto na koniec okresu	3 574 585	3 394 504

Nieruchomości inwestycyjne stanowią hale magazynowe oraz grunty pod zabudowę. Przychody z wynajmu hal magazynowych stanowią podstawowe źródło przychodów Grupy. W zaprezentowanej kwocie wartości nieruchomości inwestycyjnych na 31 marca 2022 r. została uwzględniona wartość aktywa z tytułu prawa użytkowania wieczystego w kwocie 42 756 tys. PLN.

Pomiędzy 31 grudnia 2021 roku, a 31 marca 2022 roku wartość nieruchomości inwestycyjnych wzrosła o 30 587,2 tys. EUR i wyniosła 759 292,3 tys. EUR. Na zmianę tą największy wpływ miały poniesione nakłady na zaawansowanie prac budowlanych w nowych parkach, zawarcie nowych umów najmu na powierzchnie nowych obiektów, uzyskanie pozwolenia na budowę nowych obiektów. Osłabienie się polskiej waluty o 5,31 groszy (1,15%) miało wpływ na zmianę wartości nieruchomości inwestycyjnych przeliczonej z EUR na PLN i przyczyniło się do wzrostu wartości godziwej nieruchomości w wysokości 38 694,2 tys. PLN na dzień 31 marca 2022 roku.

Grupa jest w trakcie postępowania sądowego odnośnie aktualizacji opłaty z tytułu wieczystego użytkowania części gruntów parku logistycznego MLP Pruszków II. Na dzień publikacji raportu Zarząd MLP Group S.A. nie jest w stanie oszacować kwoty zasądzonej aktualizacji opłaty. Ustalona przez sąd kwota może mieć wpływ na wartość nieruchomości inwestycyjnych i zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Nieruchomości inwestycyjne w podziale na Parki:

	31 marca 2022 <i>(niebadany)</i>	31 grudnia 2021
<i>na dzień</i>		
Park MLP Pruszków I		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Pruszków I	441 568	436 529
Nakłady na nieruchomości	696	-
Prawo wieczystej dzierżawy - MLP Pruszków I	17 195	17 259
	459 459	453 788
Park MLP Pruszków II		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Pruszków II	852 005	842 610
Nakłady na nieruchomości	17 280	-
Prawo wieczystej dzierżawy - MLP Pruszków II	13 058	13 107
	882 343	855 717
Park MLP Poznań		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Poznań	185 263	183 148
Nakłady na nieruchomości	(22)	-
	185 241	183 148
Park MLP Lublin		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Lublin	175 348	173 351
Nakłady na nieruchomości	2	-
	175 350	173 351

	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	<i>na dzień</i>	
Park MLP Teresin		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Teresin	87 653	86 653
	87 653	86 653
Park MLP Gliwice		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Gliwice	175 678	173 673
Nakłady na nieruchomości	(18)	-
	175 660	173 673
Park MLP Wrocław		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Wrocław	171 119	169 166
	171 119	169 166
Park MLP Czeladź		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Czeladź	116 313	114 985
Nakłady na nieruchomości	116	-
	116 429	114 985
Park MLP Poznań West		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Poznań West	331 584	327 799
Nakłady na nieruchomości	38 998	-
	370 582	327 799
Park MLP Unna		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Unna	241 000	238 249
Nakłady na nieruchomości	40 179	-
	281 179	238 249
Park MLP Bucharest West		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Bucharest West	70 800	69 986
Nakłady na nieruchomości	261	-
	71 061	69 986
Park MLP Łódź		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Łódź	93 937	93 000
Nakłady na nieruchomości	18 180	-
Prawo wieczystej dzierżawy - MLP Łódź	180	181
	112 297	93 181
Park MLP Business Park Poznań		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Business Park Poznań	50 051	49 536
Nakłady na nieruchomości	298	-
Prawo wieczystej dzierżawy - MLP Business Park Poznań	12 323	12 368
	62 672	61 904
Park MLP Wrocław West		
Wartość godziwa gruntu - MLP Wrocław West	73 085	72 487
Nakłady na nieruchomości wg ceny nabycia	4	-
	73 089	72 487
Park MLP Business Park Berlin		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Business Park Berlin	125 385	123 954
Nakłady na nieruchomości	8 187	-
	133 572	123 954
Park MLP Business Park Schalke		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Business Park Schalke	63 274	62 552
Nakłady na nieruchomości	460	-
	63 734	62 552
Park MLP Business Park Vienna		
Wartość godziwa nieruchomości - MLP Business Park Vienna	104 216	103 026
Nakłady na nieruchomości	4 745	-
	108 961	103 026

	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	na dzień	
Nakłady poniesione na realizację nowych inwestycji, innych niż wyżej wymienione:		
Nakłady w parku MLP Idstein	31 116	30 642
Nakłady w parkach segmentu polskiego	12 943	112
	44 059	30 754
Feniks Obrót Sp. z o.o. - mieszkania	125	131
Wartość brutto na koniec okresu	3 574 585	3 394 504

Informacja na temat zabezpieczeń ustanowionych na nieruchomościach inwestycyjnych została ujawniona w nocie 22.

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości koszty odsetkowe od pożyczek i kredytów w części przypadającej na nierozliczone nakłady inwestycyjne są kapitalizowane i powiększają wartość nieruchomości.

10. 1 Wycena nieruchomości inwestycyjnych Grupy do wartości godziwej

Wartość godziwa nieruchomości została obliczona na podstawie ekspertyz wydanych przez niezależnych rzeczoznawców, posiadających uznawane kwalifikacje zawodowe oraz legitymujących się doświadczeniem w wycenach nieruchomości inwestycyjnych (na podstawie danych, nie dających się zaobserwować bezpośrednio - tzw. Poziom 3).

Wyceny nieruchomości zostały sporządzone według Standardów Zawodowych Wyceny Royal Institution of Chartered Surveyors (RICS). Są one zgodne z Międzynarodowymi Standardami Wyceny (IVS) publikowanymi przez Komitet Międzynarodowych Standardów Wyceny (IVSC).

Wyceny zostały sporządzone z wykorzystaniem podejścia dochodowego dla istniejącej zabudowy i gruntów objętych pozwoleniem na budowę oraz podejścia porównawczego dla gruntów niezabudowanych.

Ze względu na różne lokalizacje i cechy nieruchomości inwestycyjnych Grupy przyjęte przez rzeczoznawców "yield rates" dla poszczególnych parków logistycznych różnią się i znajdują się w przedziale 3,6% - 9,25%.

Grupa dokonuje wyceny wartości godziwej posiadanego portfela nieruchomości dwa razy do roku, tj. na dzień 30 czerwca i 31 grudnia, chyba że następują zmiany wymagające aktualizacji wyceny. Na dzień 31 marca 2022 roku utrzymana została wycena nieruchomości sporządzona w oparciu o raporty wycen niezależnych rzeczoznawców na dzień 31 grudnia 2021 roku. Wartość wyceny rezerwy gruntu ustalona na podstawie podejścia porównawczego została na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego utrzymana w złotych (w tej samej wysokości, jak na dzień 31 grudnia 2021 roku), natomiast wartość pozostałych wycen nieruchomości wyrażonych w euro została przeliczona według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień 31 marca 2022 roku, a następnie zaktualizowana o nakłady inwestycyjne poniesione w okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 roku.

Nie doszło do zmiany w metodzie wyceny w porównaniu z poprzednimi okresami.

W okresie zakończonym 31 marca 2022 roku nie było żadnych przekwalifikowań pomiędzy poziomami.

11. Podatek odroczony

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Wartość netto	
	31 marca	31 grudnia	31 marca	31 grudnia	31 marca	31 grudnia
	<i>na dzień</i> 2022 <i>(niebadany)</i>	2021	2022 <i>(niebadany)</i>	2021	2022 <i>(niebadany)</i>	2021
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	318 909	310 697	318 909	310 697
Kredyty, pożyczki udzielone i otrzymane	8 019	6 535	-	-	(8 019)	(6 535)
Instrumenty pochodne	-	950	4 442	-	4 442	(950)
Pozostałe	6 307	6 646	-	-	(6 307)	(6 646)
Straty podatkowe podlegające odliczeniu w przyszłych okresach	7 118	6 231	-	-	(7 118)	(6 231)
Odsetki od obligacji	489	482	-	-	(489)	(482)
Aktywa / rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 933	20 844	323 351	310 697	301 418	289 853

	<i>na dzień</i> 31 marca 2022 <i>(niebadany)</i>	31 grudnia 2021
W tym:		
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(3 596)	(4 327)
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	305 014	294 180
	301 418	289 853

Nierozpoznane aktywo z tytułu podatku odroczonego na stracie podatkowej na dzień 31 marca 2022 roku wyniosło 17 094 tys. PLN.

Na podstawie przygotowanych przez Grupę budżetów podatkowych, Zarząd uznaje za zasadne rozpoznanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na stracie podatkowej w kwocie wykazywanej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

	1 stycznia 2021 r.	zmiany ujęte w wyniku finansowym	zmiany ujęte w innych całkowitych dochodach	różnice kursowe z przeliczenia	31 grudnia 2021 r.
Nieruchomości inwestycyjne	194 100	116 552	-	45	310 697
Kredyty, pożyczki udzielone i otrzymane	(11 276)	4 741	-	-	(6 535)
Instrumenty pochodne	(2 987)	-	2 037	-	(950)
Pozostałe	(1 713)	(4 918)	-	(15)	(6 646)
Straty podatkowe podlegające odliczeniu w przyszłych okresach	(2 842)	(3 389)	-	-	(6 231)
Odsetki od obligacji	(459)	(23)	-	-	(482)
	174 823	112 963	2 037	30	289 853

	1 stycznia 2021 r.	zmiany ujęte w wyniku finansowym <i>(niebadany)</i>	zmiany ujęte w innych całkowitych dochodach <i>(niebadany)</i>	różnice kursowe z przeliczenia <i>(niebadany)</i>	31 marca 2021 r. <i>(niebadany)</i>
Nieruchomości inwestycyjne	310 697	7 744	-	468	318 909
Kredyty, pożyczki udzielone i otrzymane	(6 535)	(1 484)	-	-	(8 019)
Instrumenty pochodne	(950)	-	5 392	-	4 442
Pozostałe	(6 646)	338	-	1	(6 307)
Straty podatkowe podlegające odliczeniu w przyszłych okresach	(6 231)	(887)	-	-	(7 118)
Odsetki od obligacji	(482)	(7)	-	-	(489)
	289 853	5 704	5 392	469	301 418

12. Inwestycje oraz pozostałe inwestycje

	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
	<i>na dzień</i>	
Należności z tytułu wyceny transakcji Swap	23 399	-
Inne inwestycje długoterminowe	49 253	33 315
Pożyczki długoterminowe udzielone jednostkom powiązanym	20 769	20 572
Pozostałe inwestycje długoterminowe	93 421	53 887
Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym	58 978	71 380
Inwestycje krótkoterminowe	58 978	71 380
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	3 242	3 501
Inne inwestycje krótkoterminowe	3 242	3 501

Inne inwestycje długoterminowe stanowią środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania w części długoterminowej w kwocie 49 253 tys. zł. Na kwotę tą składają się: (i) środki pieniężne w wysokości 33 113 tys. zł, które zostały wydzielone zgodnie z postanowieniami umów kredytowych w celu zabezpieczenia płatności rat kapitałowo-odsetkowych, (ii) kwota 6 299 tys. PLN będąca lokatą utworzoną z kaucji zatrzymanej od najemcy, (iii) środki wydzielone na rachunku CAPEX w wysokości 4 480 tys. PLN, (iv) inne kaucje zatrzymane w wysokości 2 633 tys. PLN, (v) gwarancja bankowa w wysokości 2 728 tys. PLN.

Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym stanowią środki pieniężne ulokowane w specjalistycznym funduszu inwestycyjnym otwartym.

Inne inwestycje krótkoterminowe stanowią m.in. środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania w części krótkoterminowej w kwocie 3 242 tys. PLN. Na kwotę tą składają się: (i) krótkoterminowa część kaucji zatrzymanych w kwocie 1 633 tys. PLN, (ii) krótkoterminowa część środków wydzielonych zgodnie z postanowieniami umów kredytowych w kwocie 1 609 tys. PLN.

12. 1 Zmiana aktywów finansowych wynikająca z działalności finansowej i pozostałej

	Aktywa z tytułu pożyczek udzielonych
Wartość na dzień 31 grudnia 2021 roku	20 572
Naliczenie odsetek od pożyczki	94
Zmiana wyceny bilansowej	103
Wartość na dzień 31 marca 2022 roku*	20 769

* dane niebadane

13. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	na dzień	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
Z tytułu dostaw i usług		20 928	18 104
Rozrachunki inwestycyjne		3 588	2 147
Rozliczenia międzyokresowe		10 922	8 046
Zaliczka na zakup gruntu		7 580	9 294
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych		37 750	36 755
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		80 768	74 346
Z tytułu podatku dochodowego		2 406	2 003
Należności krótkoterminowe		83 174	76 349

Należności od jednostek powiązanych zostały przedstawione w nocie 23.

Grupa stosuje matrycę odpisów do wyliczenia oczekiwanych strat kredytowych. W celu ustalenia oczekiwanych strat kredytowych, należności handlowe zostały pogrupowane na podstawie podobieństwa charakterystyki ryzyka kredytowego i przedziałów przeterminowania. Grupa stwierdziła, że ma następujące homogeniczne grupy należności: należności od najemców oraz należności z tytułu umowy deweloperskiej.

Strukturę wiekową należności z tytułu dostaw i usług, a także wysokość odpisów aktualizujących prezentuje poniższa tabela.

	na dzień	31 marca 2022		31 grudnia 2021	
		Należności brutto (niebadany)	Odpis aktualizujący (niebadany)	Należności brutto	Odpis aktualizujący
Należności nieprzeterminowane		13 506	-	10 978	-
Przeterminowane:					
od 1 do 90 dni		4 866	-	4 205	-
od 91 do 180 dni		22	-	295	-
powyżej 180 dni		5 241	(2 707)	5 333	(2 707)
Łącznie należności		23 635	(2 707)	20 811	(2 707)

	2022 (niebadany)	2021
Odpis aktualizujący należności na dzień 1 stycznia	(2 707)	(4 517)
Wykorzystanie odpisu aktualizującego	-	1 810
Odpis aktualizujący należności na dzień 31 marca*/31 grudnia	(2 707)	(2 707)

* dane niebadane

14. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
na dzień		
Środki pieniężne w kasie	64	44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 673	177 190
Środki pieniężne w drodze	190	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w Skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej	197 927	177 234
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w Skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	197 927	177 234

Środki pieniężne na rachunkach bankowych są oprocentowane według zmiennych stóp procentowych, których wysokość zależy od stopy oprocentowania jednodniowych lokat bankowych. Lokaty krótkoterminowe są dokonywane na różne okresy, w zależności od aktualnego zapotrzebowania Grupy na środki pieniężne i są oprocentowane według ustalonych dla nich stóp procentowych.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej obejmują środki pieniężne w kasie oraz depozyty bankowe o początkowym okresie zapadalności do 3 miesięcy.

Odpisy z tytułu utraty wartości środków pieniężnych i ekwiwalentów ustalono indywidualnie dla każdego salda dotyczącego danej instytucji finansowej. Do oceny ryzyka kredytowego użyto zewnętrzne ratingi banków oraz publicznie dostępne informacje dotyczące wskaźników niewypełnienia zobowiązania dla danego ratingu ustalone przez zewnętrzne agencje. Analiza wykazała, iż aktywa te mają niskie ryzyko kredytowe na dzień sprawozdawczy. Grupa skorzystała z uproszczenia dozwolonego przez standard i odpis z tytułu utraty wartości ustalono na podstawie 12-miesięcznych strat kredytowych. Kalkulacja odpisu wykazała nieistotną kwotę odpisu z tytułu utraty wartości.

15. Noty objaśniające do Skróconego skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych

15. 1 Przepływy z tytułu kredytów i pożyczek

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Przepływy pieniężne z tytułu zaciągniętych kredytów	126 347	38 027
Przepływy pieniężne z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	126 347	38 027
Przepływy pieniężne z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek - wartość wykazana w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	126 347	38 027

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Przepływy pieniężne z tytułu spłaconych rat kredytów	(6 972)	(8 088)
Przepływy pieniężne z tytułu wydatków poniesionych na spłatę kredytów i pożyczek	(6 972)	(8 088)
Przepływy pieniężne z tytułu wydatków poniesionych na spłatę kredytów i pożyczek - wartość wykazana w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(6 972)	(8 088)

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Przepływy pieniężne z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	-	4 799
Przepływy pieniężne z tytułu spłaty udzielonych pożyczek	-	4 799
Przepływy pieniężne z tytułu spłaty udzielonych pożyczek - wartość wykazana w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	-	4 799

15. 2 Zmiana stanu należności

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Zmiana stanu zapasów	-	35
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	(6 422)	13 042
Zmiana stanu aktywów z tytułu niezakończonych umów budowlanych	-	6 403
Eliminacja zapłaconej zaliczki na zakup gruntu	167	5 857
Zmiana stanu należności	(6 255)	25 337
Zmiana stanu należności wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(6 255)	25 337

15. 3 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	31 928	734
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	1 448	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kaucji inwestycyjnych i gwarancyjnych	2 161	(398)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(162)	(135)
Wyłączenie zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych	(2 437)	41 634
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych	32 938	41 835
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	32 938	41 835

16. Kapitał własny

16. 1 Kapitał zakładowy

	na dzień	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
Kapitał zakładowy			
Akcje zwykłe serii A		11 440 000	11 440 000
Akcje zwykłe serii B		3 654 379	3 654 379
Akcje zwykłe serii C		3 018 876	3 018 876
Akcje zwykłe serii D		1 607 000	1 607 000
Akcje zwykłe serii E		1 653 384	1 653 384
Akcje zwykłe razem		21 373 639	21 373 639
Wartość nominalna 1 akcji		0,25	0,25

Na dzień 31 marca 2022 roku kapitał zakładowy Jednostki Dominującej wynosił 5 343 409,75 zł i dzielił się na 21 373 639 akcji uprawniających do 21 373 639 głosów na Walnym Zgromadzeniu. Wszystkie akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 0,25 zł i zostały w pełni opłacone.

	na dzień	31 marca 2022*		31 grudnia 2021	
		liczba akcji (w sztukach)	Wartość	liczba akcji (w sztukach)	Wartość
Ilość/wartość akcji na początek okresu		21 373 639	5 344	19 720 255	4 931
Emisja akcji		-	-	1 653 384	413
Ilość/wartość akcji na koniec okresu		21 373 639	5 344	21 373 639	5 344

* dane niebadane

17. Wynik netto oraz dywidenda przypadające na jedną akcję

Wynik netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie wyniku netto przypisanego akcjonariuszom Jednostki Dominującej za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym.

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Wynik netto okresu obrotowego		29 653	16 121
Liczba wyemitowanych akcji (w sztukach)		21 373 639	19 720 255
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji (w sztukach)		21 373 639	19 720 255
Zysk na jedną akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej w trakcie okresu (w zł na akcję):			
- podstawowy		1,39	0,82
- rozwodniony		1,39	0,82

W prezentowanych okresach nie wystąpiły czynniki rozwadniające.

18. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych i pozostałe zobowiązania

18. 1 Zobowiązania długoterminowe

	na dzień	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
Kredyty zabezpieczone na majątku Grupy		1 133 660	1 004 285
Obligacje ¹⁾		348 938	344 955
Zobowiązania z tytułu pożyczek		20 834	20 633
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		1 503 432	1 369 873

	na dzień	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (PWUG) ¹⁾		42 756	42 915
Zobowiązania z tytułu wyceny transakcji Swap		-	4 980
Kaucje inwestycyjne		4 417	2 625
Kaucje gwarancyjne od najemców i inne		8 088	7 719
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (samochody)		55	58
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		55 316	58 297

¹⁾ Grupa jest w trakcie postępowania sądowego odnośnie aktualizacji opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów. Na dzień publikacji raportu Zarząd MLP Group S.A. oszacował, w uzasadnionych przypadkach, rezerwę na część potencjalnych roszczeń wobec spółki MLP Pruszków III Sp. z o.o. Ustalona przez sąd kwota może mieć wpływ na wartość nieruchomości inwestycyjnych i zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

18. 2 Zobowiązania krótkoterminowe

	na dzień	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
Kredyty krótkoterminowe oraz krótkoterminowa część kredytów zabezpieczona na majątku Grupy		30 802	26 702
Obligacje		95 624	94 520
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych		126 426	121 222

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczonych jak i niezabezpieczonych na majątku Grupy stanowią zobowiązania w stosunku do podmiotów powiązanych oraz zobowiązania do podmiotów niepowiązanych.

18. 3 Zmiana zobowiązań finansowych wynikająca z działalności finansowej i pozostałej

	Obligacje
Wartość na dzień 31 grudnia 2021 roku	439 475
Naliczone odsetki od obligacji	2 549
Zapłacone odsetki od obligacji	(2 477)
Zmiana wyceny bilansowej	5 015
Wartość na dzień 31 marca 2021 roku*	444 562

	Zobowiązania z tytułu pożyczek
Wartość na dzień 31 grudnia 2021 roku	20 633
Naliczenie odsetek od pożyczki	97
Zmiana wyceny bilansowej	104
Wartość na dzień 31 marca 2021 roku*	20 834

	Zobowiązania z tytułu kredytów
Wartość na dzień 31 grudnia 2021 roku	1 030 987
w tym wyłączona prowizja na dzień 31 marca 2021 roku	2 354
Naliczenie odsetek od kredytu	4 162
Spłata odsetek od kredytu	(3 820)
Naliczenie odsetek IRS	1 375
Spłata odsetek IRS	(1 375)
Zaciągnięcie kredytu	123 088
Spłata kapitału kredytu	(3 714)
Różnice kursowe zrealizowane	296
Zmiana wyceny bilansowej	13 147
Kapitalizacja odsetek od kredytów	171
Wartość na dzień 31 marca 2021 roku*	1 164 462
w tym wyłączona prowizja na dzień 31 grudnia 2021 roku	2 209

	Leasing finansowy (wieczyste użytkowanie gruntów)
Wartość na dzień 31 grudnia 2021 roku	42 915
Roczna amortyzacja	(159)
Wartość na dzień 31 marca 2021 roku*	42 756

* dane niebadane

18. 4 Zobowiązania z tytułu obligacji

Instrument	Waluta	Wartość nominalna	Data wykupu	Oprocentowanie	Gwarancje i zabezpieczenia	Rynek notowań
Obligacje niepubliczne - seria A	EUR	20 000 000	2022-05-11	Euribor 6M + marża	brak	Catalyst
Obligacje niepubliczne - seria B	EUR	10 000 000	2023-05-11	Euribor 6M + marża	brak	Catalyst
Obligacje publiczne - seria C	EUR	45 000 000	2025-02-19	Euribor 6M + marża	brak	Catalyst
Obligacje publiczne - seria D	EUR	20 000 000	2024-05-17	Euribor 6M + marża	brak	Catalyst

18. 5 Kredyty, pożyczki zabezpieczone i niezabezpieczone na majątku Grupy

	waluta	efektywna stopa (%)	na dzień rok wygaśnięcia	31 marca 2022*		na dzień rok wygaśnięcia	31 grudnia 2021	
				w tys. EUR **	w tys. PLN		w tys. EUR **	w tys. PLN
Kredyty zabezpieczone na majątku Grupy:								
Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A.	EUR	Euribor 3M+margin	2028	2 850	13 260	2028	2 893	13 305
Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A.	EUR	Euribor 3M+margin	2027	1 787	8 314	2027	1 813	8 341
Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A.	EUR	Euribor 3M+margin	2027	968	4 504	2027	981	4 513
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski S.A., PKO BP S.A. i ICBC (Europe) S.A. Oddział w Polsce	EUR	Euribor 3M+margin	2025	88 294	409 369	2025	88 764	406 729
Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A. i BGŻ BNP Paribas S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2027	64 634	300 472	2027	65 050	298 930
Kredyt inwestycyjny BNP Paribas Bank Polska S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2029	7 353	34 210	2029	7 423	34 142
Kredyt inwestycyjny BNP Paribas Bank Polska S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2029	10 608	49 125	2029	10 717	49 057
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski S.A.	EUR	EURIBOR 1M +marża	2024	3 201	14 892	2024	3 234	14 875
Kredyt inwestycyjny PEAKO S.A.	EUR	EURIBOR 1M +marża	2029	11 224	51 950	2029	11 362	51 982
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski S.A.	EUR	EURIBOR 1M +marża	2024	1 690	7 864	2024	1 696	7 799
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2024	4 244	19 745	2024	4 247	19 535
Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A.	EUR	EURIBOR 1M +marża	2026	6 844	31 842	2026	6 915	31 807
Kredyt budowlany PKO BP S.A.	EUR	EURIBOR 1M +marża	2031	15 148	70 476	-	-	-
Kredyt obrotowy (VAT) PKO BP S.A.	PLN	Wibor 1M+marża	2023	-	3 259	-	-	-
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2024	4 825	22 449	2024	4 882	22 453
Kredyt inwestycyjny OTP Bank Romania S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2031	4 008	18 591	2031	4 056	18 595
Kredyt budowlany Bayerische Landesbank	EUR	marża	2029	22 384	104 140	2029	10 637	48 924
Razem kredyty:					1 164 462			1 030 987

* dane niebadane

** Salda kredytów w tys. EUR prezentowane są bez pomniejszenia o salda prowizji.

			<i>na dzień</i>	31 marca 2022*		<i>na dzień</i>	31 grudnia 2021	
	waluta	efektywna stopa (%)	rok wygaśnięcia	w tys. EUR	w tys. PLN	rok wygaśnięcia	w tys. EUR	w tys. PLN
Pożyczki niezabezpieczone na majątku Grupy:								
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2032	-	1 876	2032	-	1 861
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2032	-	7 794	2032	-	7 735
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2025	-	12	2025	-	12
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2027	-	1 632	2027	-	1 632
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2026	-	124	2026	-	123
Fenix Polska S.A.	PLN	WIBOR 3M +marża	2025	-	300	2025	-	300
Fenix Polska S.A.	EUR	EURIBOR 3M +marża	2029	1 950	9 096	2029	1 950	8 970
Razem pożyczki:				20 834		20 633		
Razem kredyty i pożyczki zabezpieczone i niezabezpieczone na majątku Grupy					1 185 296		1 051 620	

* dane niebadane

19. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych

	31 marca	31 grudnia
<i>na dzień</i>	2022	2021
	<i>(niebadany)</i>	
Fundusze specjalne	157	157
Rezerwa na premie	7 219	5 771
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	7 376	5 928

20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	31 marca	31 grudnia
<i>na dzień</i>	2022	2021
	<i>(niebadany)</i>	
Z tytułu dostaw i usług	21 350	12 135
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 380	3 321
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	5 278	5 251
Z tytułu niezafakturowanych dostaw i usług	8 859	11 578
Zobowiązania inwestycyjne, z tytułu kaucji gwarancyjnych i inne	100 384	76 038
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	140 251	108 323
Z tytułu podatku dochodowego	4 182	3 210
Zobowiązania krótkoterminowe	144 433	111 533

Grupa nie posiada nieuregulowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług wobec podmiotów powiązanych na dzień 31 marca 2022 r.

Poniższa tabela przedstawia strukturę wiekową zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań:

	31 marca	31 grudnia
<i>na dzień</i>	2022	2021
	<i>(niebadany)</i>	
Zobowiązania bieżące	91 771	101 604
Przeterminowane od 1 do 90 dni	37 983	8 122
Przeterminowane od 91 do 180 dni	27	1
Przeterminowane powyżej 180 dni	13 700	368
łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	143 481	110 095

Powyższa struktura wiekowa zobowiązań zawiera również zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są nieoprocentowane i zazwyczaj rozliczane w terminach od 30 do 60 dni. Pozostałe zobowiązania są nieoprocentowane, ze średnim jednomiesięcznym terminem płatności. Kwota wynikająca z różnicy pomiędzy zobowiązaniami a należnościami z tytułu podatku od towarów i usług jest płacona właściwym władzom podatkowym w okresach wynikających z przepisów podatkowych. Zobowiązania z tytułu odsetek są zazwyczaj rozliczane na podstawie zaakceptowanych not odsetkowych.

21. Instrumenty finansowe

21. 1 Wycena instrumentów finansowych

Na dzień 31 marca 2022 roku i na dzień 31 grudnia 2021 roku wartość godziwa i wartość wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywów i zobowiązań finansowych są sobie równe.

Przy wycenie wartości godziwej przyjęto następujące założenia:

- **środki pieniężne i ich ekwiwalenty:** wartość księgowa odpowiada wartości wg zamortyzowanego kosztu,
- **należności z tytułu dostaw i usług, pozostałe należności, zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów:** wartość księgowa odpowiada wartości wg zamortyzowanego kosztu,
- **pożyczki udzielone:** wartość księgowa odpowiada wartości wg zamortyzowanego kosztu, jest ona bliska wartości godziwej ze względu na zmienne oprocentowanie tych instrumentów zbliżone do oprocentowania rynkowego,
- **kredyty bankowe, pożyczki otrzymane oraz obligacje:** wartość księgowa odpowiada wartości wg zamortyzowanego kosztu, jest ona bliska wartości godziwej ze względu na zmienne oprocentowanie tych instrumentów zbliżone do oprocentowania rynkowego,
- **należności i zobowiązania z tytułu wyceny transakcji SWAP i CAP:** wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody, ustalone w oparciu o referencje do instrumentów notowanych na aktywnym rynku.

21. 1. 1 Aktywa finansowe

	31 marca 2022 <i>(niebadany)</i>	31 grudnia 2021
<i>na dzień</i>		
Instrumenty finansowe zabezpieczające wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody:		
Należności z tytułu wyceny transakcji Swap	23 399	-
	23 399	-
Aktywa finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu:		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	197 927	177 234
Pożyczki i należności, w tym:		
• Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	24 516	20 251
• Pożyczki udzielone	20 769	20 572
• Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym	58 978	71 380
• Inne inwestycje długoterminowe	49 253	33 315
• Inne inwestycje krótkoterminowe	3 242	3 501
	354 685	326 253
Aktywa finansowe razem	378 084	326 253

Wartość godziwa instrumentów finansowych zabezpieczających, na dzień 31 marca 2022 roku wynosząca 23 399 tys. PLN, ustalana jest na podstawie innych notowań dających się zaobserwować bezpośrednio lub pośrednio (tzw. poziom 2). Informacje te dostarczane są przez banki i opierają się o referencje do instrumentów notowanych na aktywnym rynku.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 marca 2022 roku nie było żadnych przekwalifikowań pomiędzy poziomami.

Wycena aktywów według zamortyzowanego kosztu na dzień 31 marca 2022*:

<i>* dane niebadane</i>	Stopień 1	Stopień 2	Stopień 3
Wartość brutto	330 169	27 223	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	197 927	-	-
Pożyczki i należności, w tym:			
• Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	27 223	-
• Pożyczki udzielone	20 769	-	-
• Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym	58 978	-	-
• Inne inwestycje długoterminowe	49 253	-	-
• Inne inwestycje krótkoterminowe	3 242	-	-
Odpisy aktualizujące (MSSF 9)	-	(2 707)	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	-	-
Pożyczki i należności, w tym:			
• Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	(2 707)	-
Wartość bilansowa (MSSF 9)	330 169	24 516	-

Wycena aktywów według zamortyzowanego kosztu na dzień 31 grudnia 2021:

	Stopień 1	Stopień 2	Stopień 3
Wartość brutto	306 002	22 958	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	177 234	-	-
Pożyczki i należności, w tym:			
• Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	22 958	-
• Pożyczki udzielone	20 572	-	-
• Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym	71 380	-	-
• Inne inwestycje długoterminowe	33 315	-	-
• Inne inwestycje krótkoterminowe	3 501	-	-
Odpisy aktualizujące (MSSF 9)	-	(2 707)	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	-	-
Pożyczki i należności, w tym:			
• Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	(2 707)	-
Wartość bilansowa (MSSF 9)	306 002	20 251	-

21. 1. 2 Zobowiązania finansowe

	31 marca 2022 (niebadany)	31 grudnia 2021
	na dzień	
Instrumenty finansowe zabezpieczające wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody:		
Zobowiązania z tytułu wyceny transakcji Swap	-	4 980
	-	4 980
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:		
Kredyty bankowe	1 164 462	1 030 987
Pożyczki otrzymane	20 834	20 633
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	143 481	110 095
Zobowiązania leasingowe	42 811	42 973
Obligacje	444 562	439 475
	1 816 150	1 644 163
Zobowiązania finansowe razem	1 816 150	1 649 143

21. 2 Pozostałe ujawnienia dotyczące instrumentów finansowych

Zabezpieczenia

Informacja dotycząca zabezpieczeń została ujawniona w nocie 22.

Rachunkowość zabezpieczeń

W okresie zakończonym 31 marca 2021 roku żadna ze spółek należących do Grupy Kapitałowej nie zawarła nowej umowy zamiany stopy zmiennej na stałą z bankiem.

Dzięki dotychczas zawartym umowom przyszłe płatności odsetek z tytułu kredytu naliczone według stopy zmiennej zostaną efektywnie zamienione na odsetki według harmonogramu z umów zamiany.

22. Zobowiązania warunkowe i zabezpieczenia

W okresie zakończonym 31 marca 2022 roku nastąpiły następujące zmiany zobowiązań warunkowych i zabezpieczeń ustanowionych przez Grupę:

- W dniu 14 stycznia 2022 r. MLP Group S.A. udzieliła poręczenia spółce MLP Łódź II Sp. z o.o. jako inwestorowi w związku z zawartym z Miastem Łódź porozumieniem w sprawie przebudowy drogi, poręczając za zobowiązania inwestora wynikające z porozumienia do wysokości 1 800 000 PLN.
- W związku z zawarciem dnia 27 stycznia 2022 roku aneksu do umowy kredytowej z dnia 10 lutego 2021 roku pomiędzy MLP Poznań West II sp. z o.o. a bankiem PKO BP S.A. zostały podwyższone kwoty kredytów i w związku z tym podwyższone zostały kwoty następujących zabezpieczeń:
 - (a) hipoteka umowna na zabezpieczenie wierzytelności z umowy kredytu, zmieniona na hipotekę umowną łączną oraz podwyższenie kwoty hipoteki do 76.662.271,50 EUR; wpis do KW 01.03.2022
 - (b) hipoteka umowna zabezpieczenie wierzytelności z umów hedgingowych, zmieniona na hipotekę umowną łączną oraz podwyższenie kwoty hipoteki do 74.705.494,50 EUR na zabezpieczenie wierzytelności z umowy kredytu w odniesieniu do kredytu VAT; wpis do KW 01.03.2022
 - (c) zastaw rejestrowy na udziałach MLP Group S.A. - podwyższono kwotę zabezpieczenia do 76.662.271,50 EUR;
 - (d) zastawy rejestrowe (10) na rachunkach bankowych - podwyższono kwotę zabezpieczenia do 76.662.271,50 EUR;
 - (e) zastaw rejestrowy na aktywach kredytobiorcy - podwyższono kwotę zabezpieczenia do 76.662.271,50 EUR;
 - (f) zobowiązania sponsora wynikające z Umowy Wsparcia - podwyższono kwotę zabezpieczenia do 5 767 885,20 EUR;
 - (g) oświadczenia o poddaniu się egzekucji przez kredytobiorcę i przez jedynego współnika kredytobiorcy - podwyższono odpowiednio max. kwoty poddania się egzekucji.
- W związku z zawarciem nowej umowy kredytowej dnia 21 marca 2022 roku przez spółkę MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG z siedzibą w Monachium (Niemcy) z bankiem Bayerische Landesbank z siedzibą w Monachium zostały ustanowione na zabezpieczenie wierzytelności kredytodawcy z tytułu umowy kredytu następujące zabezpieczenia:
 - (a) hipoteka do kwoty 19.646.550,00 EUR na zabezpieczenie wierzytelności z umowy kredytu;
 - (b) oświadczenie o poddaniu się egzekucji przez kredytobiorcę w kwocie 1.964.655,00 EUR;
 - (c) przelew wszelkich praw i roszczeń kredytobiorcy z tytułu ceny sprzedaży finansowanej nieruchomości;
 - (d) przelew praw z umów najmu;
 - (e) podporządkowanie wierzytelności przysługujących MLP Group S.A. wobec kredytobiorcy na podstawie Umowy Podporządkowania.

23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

23. 1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

Salda rozrachunków z podmiotami powiązаныmi dotyczące należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych na dzień 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe ¹⁾
The Israel Land Development Company Ltd.	8	-
Pozostałe podmioty powiązane		
Fenix Polska Sp. z o.o.	-	-
Razem	8	-

* dane niebadane

Salda rozrachunków z podmiotami powiązаныmi dotyczące należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawiają się następująco:

	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe ¹⁾
The Israel Land Development Company Ltd.	43	-
Pozostałe podmioty powiązane		
Fenix Polska Sp. z o.o.	1	-
Razem	44	-

¹⁾ W pozycji "Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe" nie zostały ujęte wynagrodzenia kluczowego personelu kierowniczego oraz płatności w formie akcji, które zostały ujawnione w nocie 25.

23. 2 Pożyczki udzielone i otrzymane

Salda pożyczek udzielonych i otrzymanych od podmiotów powiązanych na dzień 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane
Pozostałe podmioty powiązane		
Fenix Polska Sp. z o.o.	20 679	(20 834)
MLP FIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	90	-
Razem	20 769	(20 834)

* dane niebadane

Salda pożyczek udzielonych i otrzymanych od podmiotów powiązanych na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawiają się następująco:

	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane
Pozostałe podmioty powiązane		
Fenix Polska Sp. z o.o.	20 483	(20 633)
MLP FIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	89	-
Razem	20 572	(20 633)

23. 3 Przychody i koszty

Transakcje z podmiotami powiązаныmi dotyczące przychodów i kosztów za okres zakończony 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

	Przychody ze sprzedaży	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Przychody z tytułu odsetek	Koszty z tytułu odsetek
Jednostka dominująca				
The Israel Land Development Company Ltd.	46	-	-	-
	46	-	-	-
Pozostałe podmioty powiązane				
Fenix Polska Sp. z o.o.	-	-	93	(97)
MLP FIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	-	-	1	-
	-	-	94	(97)
Kluczowy personel kierowniczy				
RTK CONSULTING, Radosław T. Krochta	-	(841)	-	-
ROMI CONSULTING, Michael Shapiro	-	(552)	-	-
PROFART, Tomasz Zabost	-	(484)	-	-
PEOB, Marcin Dobieszewski	-	(68)	-	-
Pozostały kluczowy personel kierowniczy	-	(240)	-	-
	-	(2 185)	-	-
Razem	46	(2 185)	94	(97)

* dane niebadane

Fenix Polska Sp. z o.o. jest powiązana z Grupą poprzez spółkę Cajamarca Holland B.V., która na dzień 31 marca 2022 roku posiada 100% udziałów w Fenix Polska Sp. z o.o., oraz 47,92% udziałów w kapitale zakładowym Grupy.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi dotyczące przychodów i kosztów za okres zakończony 31 marca 2021 roku* przedstawiają się następująco:

	Przychody ze sprzedaży	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Przychody z tytułu odsetek	Koszty z tytułu odsetek
Jednostka dominująca				
The Israel Land Development Company Ltd.	80	-	-	-
	80	-	-	-
Pozostałe podmioty powiązane				
Fenix Polska Sp. z o.o.	-	-	68	(73)
MLP FIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	-	-	2	-
	-	-	70	(73)
Kluczowy personel kierowniczy				
RTK CONSULTING, Radosław T. Krochta	-	(145)	-	-
ROMI CONSULTING, Michael Shapiro	-	(132)	-	-
PROFART, Tomasz Zabost	-	(110)	-	-
PEOB, Marcin Dobieszewski	-	(70)	-	-
Pozostały kluczowy personel kierowniczy	-	(243)	-	-
	-	(700)	-	-
Razem	80	(700)	70	(73)

* dane niebadane

Fenix Polska Sp. z o.o. jest powiązana z Grupą poprzez spółkę Cajamarca Holland B.V., która na dzień 31 marca 2021 roku posiada 100% udziałów w Fenix Polska Sp. z o.o., oraz 56,98% udziałów w kapitale zakładowym Grupy.

24. Istotne wydarzenia w okresie sprawozdawczym oraz następujące po jego zakończeniu

- W dniach 17 lutego 2022 roku oraz 31 marca 2022 roku bank PKO BP S.A. wypłacił kolejne transze kredytu spółce MLP Poznań West II Sp. z o.o.
- W dniu 21 marca 2022 roku została zawarta umowa kredytowa przez MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG z bankiem Bayerische Landesbank. W dniu 20 kwietnia 2022 roku została wypłacona pierwsza transza kredytu.
- W dniach 28 stycznia, 1 marca oraz 28 kwietnia 2022 roku bank Bayerische Landesbank wypłacił kolejne transze kredytu spółce MLP Logistic Park Germany I Sp. z o.o. & Co.
- W odniesieniu do umowy kredytowej dnia 23 lipca 2021 roku zawartej przez MLP Pruszków II sp. z o.o. z bankiem Bank Polska Kasa Opieki S.A.: w dniu 26 kwietnia 2022 roku zostały wpisane do księgi wieczystej WA1P/00073303/3 trzy hipoteki umowne na rzecz banku kredytującego.
- W dniu 11 maja 2022 roku spółka MLP Group S.A. wykupiła obligacje serii A - całościowo w terminie zapadalności.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego Śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte zarówno w księgach rachunkowych okresu obrotowego, jak i w Śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.

24. 1 Wpływ epidemii COVID-19 (koronawirus) na działalność Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.

Pierwsze informacje dotyczące koronawirusa COVID-19 pojawiły się pod koniec 2019 r. W kolejnych okresach wirus rozprzestrzenił się na całym świecie. W efekcie wprowadzane były obostrzenia gospodarcze oraz ograniczenia w przemieszczaniu się ludzi. Największą dzienną liczbę zachorowań w Polsce zanotowano w I kwartale 2022 roku podczas piątej fali epidemii napędzanej wariantem Omikron. Zdaniem ekspertów wirus będzie towarzyszył ludzkości w najbliższej przyszłości. Jego wpływ na gospodarki państw będzie jednak stopniowo malał z uwagi na powszechność szczepień oraz rosnącą odporność populacyjną.

Sektor magazynowy wykazał bardzo wysoką odporność na SARS-CoV-2. Pandemia zmieniła zwyczaje zakupowe klientów. Beneficjentem tych zmian była przede wszystkim branża e-commerce oraz logistyczno-kurierska. Wzrosło zapotrzebowanie na magazyny obejmujące zarówno duże centra dystrybucyjne, projekty typu BTS (build to suit) oraz magazyny miejskie i huby kurierskie. Z uwagi na widoczne zatory w globalnych łańcuchach dostaw wywołane pandemią, widoczny był również trend lokowania produkcji bliżej kraju macierzystego czy docelowych rynków zbytu, czyli tzw. nearshoring. Dla branży magazynowej oznaczało to osiągnięcie rekordowych wyników pod względem zawartych umów najmu, dostarczonej nowej powierzchni magazynowej oraz wielkości rozpoczętych nowych inwestycji.

24. 2 Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.

W drugiej połowie lutego 2022 r. rozpoczęła się zbrojna agresja Rosji w Ukrainie. Zarząd Spółki w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie odnotował zauważalnego wpływu wojny za wschodnią granicą Polski na działalność operacyjną Emitenta, która jest prowadzona na rynku: polskim, niemieckim, rumuńskim i austriackim. Jednocześnie oszacowanie wpływu w dłuższym okresie jest na razie trudne. Wojna na Ukrainie może mieć negatywny wpływ na system gospodarczy w poszczególnych krajach oraz na branżę budowlaną m.in. poprzez osłabienie lokalnych walut, wzrost inflacji, wzrost kosztów surowców, wzrost kosztów budowy, problemy w pozyskaniu pracowników, zaburzenia dostawach produktów i materiałów. Z drugiej strony może wpłynąć na wzrost zainteresowania powierzchniami magazynowo-produkcyjnymi. Wojna prowadzona za wschodnią granicą Polski przyczyni się z pewnością do potrzeby dalszego skracania łańcuchów dostaw, zwiększenia stoków magazynowych oraz przeniesienia produkcji z terenów objętych konfliktem zbrojnym. Firmy ukraińskie oraz międzynarodowe prowadzące dotychczas operacje na terenie Ukrainy będą relokować magazyny m.in. do Polski. Dodatkowo zagraniczne przedsiębiorstwa w proteście przeciwko dokonanej przez Rosję inwazji będą wychodzić z rynku rosyjskiego. Zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej może to wpłynąć na zwiększenie zapotrzebowania na powierzchnie magazynowe i logistyczne oferowane przez Emitenta.

25. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	
	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Wynagrodzenia Zarządu:		
Radosław T. Krochta	841	145
Michael Shapiro	552	132
Tomasz Zabost	484	110
Marcin Dobieszewski	68	70
	1 945	457
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej:		
• Wynagrodzenia i inne świadczenia		
Maciej Matusiak	12	12
Eytan Levy	12	12
Shimshon Marfogel	12	12
Guy Shapira	12	12
Piotr Chajderowski	12	12
Oded Setter	12	12
	72	72
Razem wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek	2 017	529
za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca		
	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Pozostały kluczowy personel kierowniczy:		
• Wynagrodzenia i inne świadczenia		
	240	243
	240	243
Razem wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek oraz kluczowemu personelowi kierowniczemu	2 257	772

W nocie wykazane zostało wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej, a także koszty usług świadczonych na rzecz innych spółek w Grupie, oraz pozostałego personelu kierowniczego.

Poza transakcjami wskazanymi w nocie powyżej, Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz pozostałego kluczowego personelu kierowniczego nie otrzymywali żadnych innych świadczeń od żadnego z podmiotów Grupy.

26. Struktura zatrudnienia

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Przeciętne zatrudnienie w okresie	32	26

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Radosław T. Krochta
Prezes Zarządu

Michael Shapiro
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Zabost
Członek Zarządu

Maria Ratajczyk
*Podpis osoby sporządzającej
sprawozdanie finansowe*

Pruszków, dnia 18 maja 2022 r.

III. Informacje uzupełniające do Skonsolidowanego raportu kwartalnego Grupy Kapitałowej MLP Group S.A.

1. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych inne niż te, które opisano w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

2. Stanowisko Zarządu odnośnie opublikowanych prognoz

Zarząd Spółki MLP Group S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na 2022 rok.

3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku.

Nie wystąpiły inne istotne dokonania i niepowodzenia niż te, które opisano w Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

4. Sezonowość i cykliczność

Działalność Grupy nie podlega sezonowości lub cykliczności.

5. Informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową MLP Group S.A.

Powierzchnia wynajęta na dzień 31 marca 2022 roku:

Segment	Powierzchnia wynajęta na dzień 31 grudnia 2021	Powierzchnia zwolniona przez najemców do dnia 31 marca 2022 ¹⁾	Nowe umowy najmu do dnia 31 marca 2022 ¹⁾	Zmiana netto w okresie	Powierzchnia wynajęta na dzień 31 marca 2022
Polska	805 773	(18 853)	22 095	3 242	809 015
Niemcy	69 787	-	(427)	(427)	69 360
Austria	-	-	-	-	-
Rumunia	18 587	(1 152)	-	(1 152)	17 435
	894 147	(20 005)	21 668	1 663	895 810

¹⁾ Powierzchnia zwolniona oraz nowe umowy mogą uwzględniać również drobne różnice z obmiaru.

Oprócz informacji zaprezentowanych w niniejszym Skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku, nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian lub dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

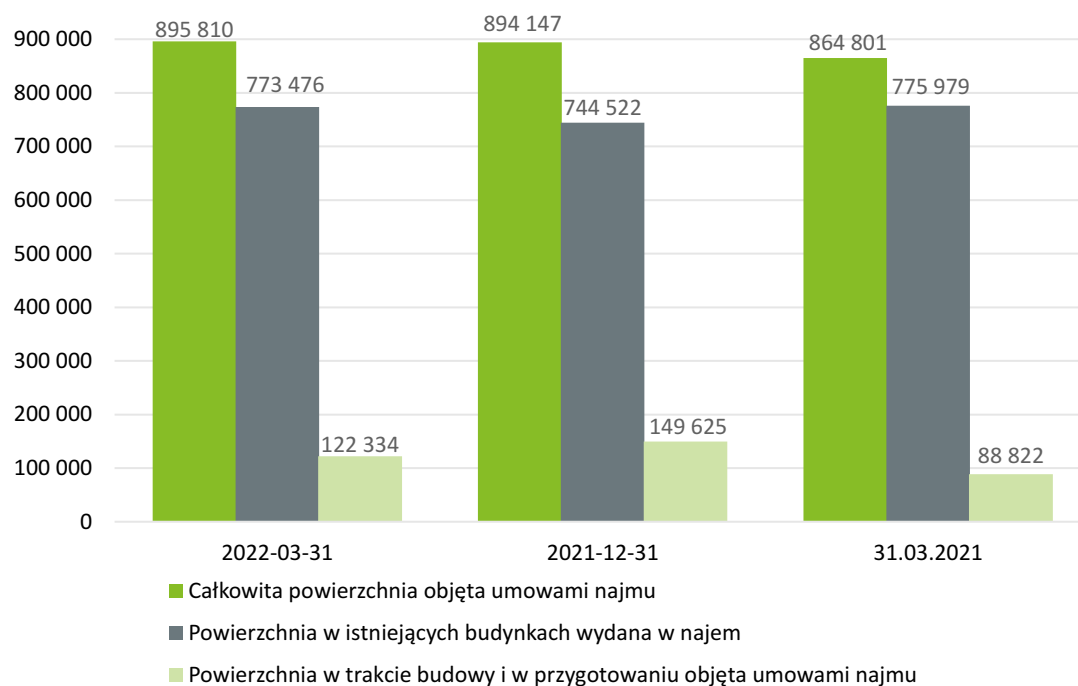
Wykaz powierzchni objętej umowami najmu oraz powierzchni wolnej na dzień 31 marca 2022 roku:

Parki logistyczne w segmentach	Potencjał zabudowy (m ²)	Powierzchnia wybudowana (m ²)	Powierzchnia w trakcie budowy i w przygotowaniu (m ²)	Powierzchnia do wybudowania - objęta umowami najmu (m ²)	Powierzchnia w istniejących budynkach - objęta umowami najmu (m ²)	różnice wynikające z obmiaru	Powierzchnia w trakcie budowy - objęta umowami najmu (m ²)	Istniejąca wolna powierzchnia (m ²)	Powierzchnia wynajęta jako % sumy powierzchni istniejącej oraz w trakcie budowy/w przygotowaniu	Powierzchnia wybudowana oraz w trakcie budowy jako % potencjału zabudowy
Polska	1 230 261	756 782	146 670	16 254	743 876	-	48 885	12 905	88%	73%
Niemcy	206 574	12 165	63 063	-	12 165	-	57 195	-	92%	36%
Austria	52 500	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
Rumunia	99 000	22 677	-	-	17 435	-	-	5 242	77%	23%
	1 588 335	791 624	209 733	16 254	773 476	-	106 080	18 147	88%	63%

Wykaz powierzchni objętej umowami najmu oraz powierzchni wolnej na dzień 31 grudnia 2021 roku:

Park logistyczny	Potencjał zabudowy (m ²)	Powierzchnia wybudowana (m ²)	Powierzchnia w trakcie budowy i w przygotowaniu (m ²)	Powierzchnia do wybudowania - objęta umowami najmu (m ²)	Powierzchnia w istniejących budynkach - objęta umowami najmu (m ²)	różnice wynikające z obmiaru	Powierzchnia w trakcie budowy - objęta umowami najmu (m ²)	Istniejąca wolna powierzchnia (m ²)	Powierzchnia wynajęta jako % sumy powierzchni istniejącej oraz w trakcie budowy/w przygotowaniu	Powierzchnia wybudowana oraz w trakcie budowy jako % potencjału zabudowy
Polska	1 193 461	727 748	173 534	16 254	713 770	-	75 749	13 978	88%	76%
Niemcy	207 001	12 165	63 490	-	12 165	-	57 622	-	92%	37%
Austria	52 500	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
Rumunia	99 000	22 910	-	-	18 587	-	-	4 323	81%	23%
	1 551 962	762 823	237 024	16 254	744 522	-	133 371	18 301	88%	64%

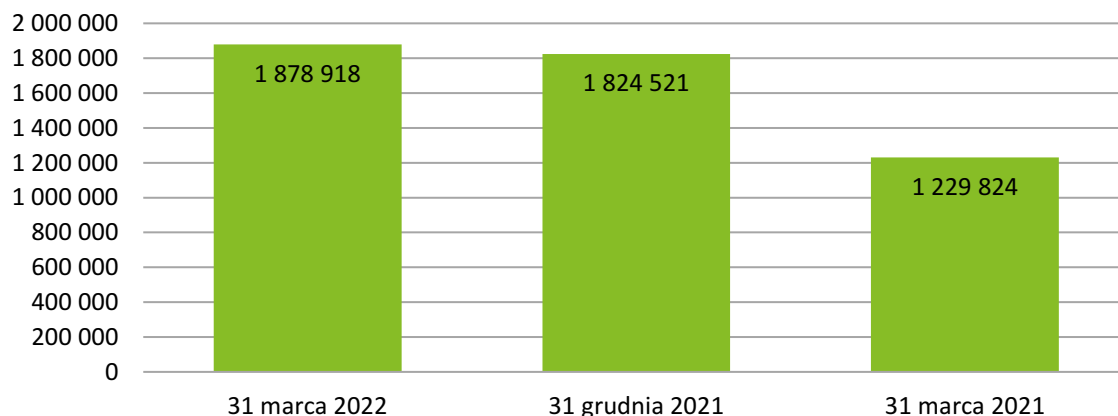
Powierzchnia wynajęta na dzień 31 marca 2022 roku, na dzień 31 grudnia 2021 roku i na dzień 31 marca 2021 roku (w m²)



Całkowita powierzchnia wynajęta na dzień 31 marca 2022 roku wyniosła 895 810 m² i zwiększyła się o 1 663 m² w stosunku do całkowitej powierzchni wynajętej na dzień 31 grudnia 2021 roku, natomiast w porównaniu do analogicznego okresu w 2021 roku powierzchnia ta wzrosła o 31 009 m².

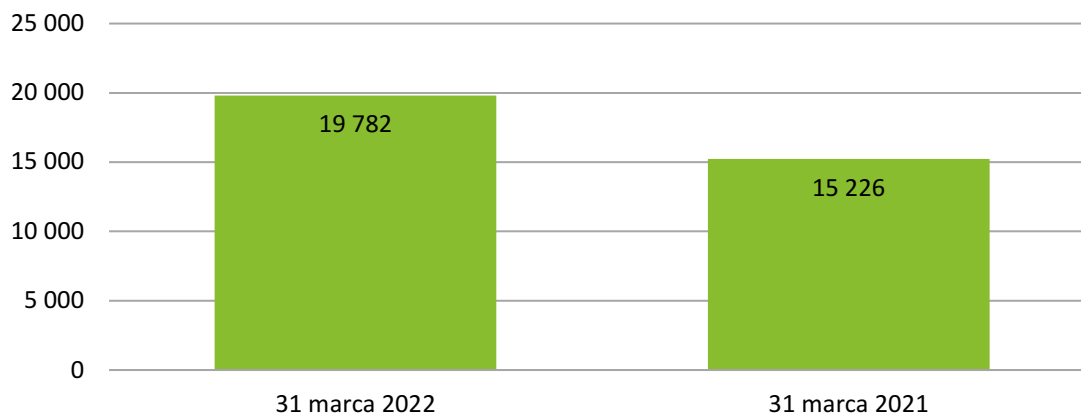
Zmiany w powierzchni wynajętej w okresie trzech miesięcy 2022 roku wykazane zostały w nocie 5 w Informacji uzupełniającej do Skonsolidowanego raportu kwartalnego Grupy Kapitałowej.

Wartość aktywów netto (NAV) w tys. PLN



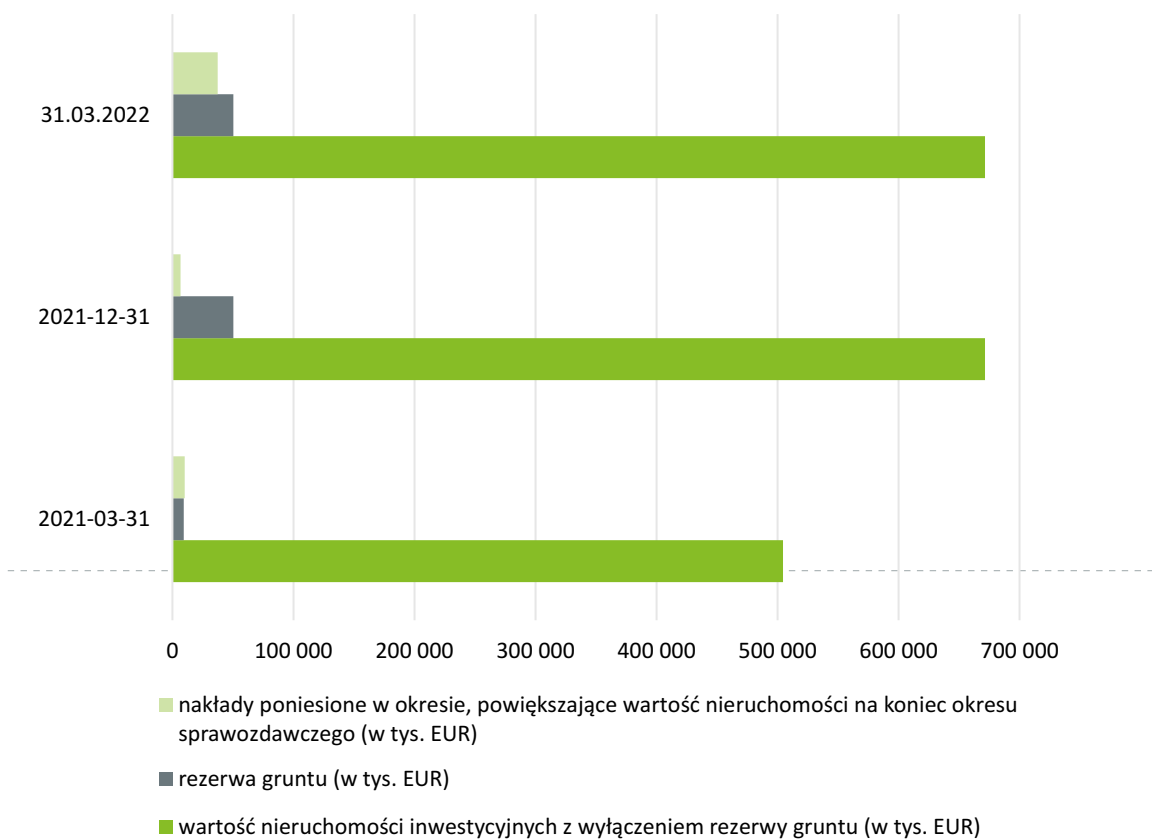
Wartość aktywów netto na dzień 31 marca 2022 roku wyniosła 1 878 918 tys. zł i odnotowała wzrost w porównaniu do wartości z 31 grudnia 2021 roku o 2,98%.

Wartość FFO (funds from operations) w tys. PLN



Wartość FFO na dzień 31 marca 2022 roku wyniosła 19 782 tys. zł i odnotowała wzrost w porównaniu do wartości z 31 marca 2021 roku o 29,92%.

Wartość nieruchomości inwestycyjnych (w tys. EUR)



Grupa dokonuje wyceny posiadanego portfela nieruchomości inwestycyjnych dwa razy w roku (tj. na dzień 30 czerwca i 31 grudnia), chyba że nastąpią zmiany wymagające aktualizacji wyceny. Na dzień 31 marca 2022 roku utrzymana została wycena nieruchomości sporządzona w oparciu o raporty wycen niezależnych rzeczoznawców na dzień 31 grudnia 2021 roku. Wartość wyceny rezerwy gruntu ustalona na podstawie podejścia porównawczego została na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego utrzymana w złotych (w tej samej wysokości, jak na dzień 31 grudnia 2021 roku), natomiast wartość pozostałych wycen nieruchomości wyrażonych w euro została przeliczona według średniego kursu ustalonego przez NBP na dzień 31 marca 2021 roku, a następnie zaktualizowana o nakłady inwestycyjne poniesione w okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 roku.

Szczegóły dotyczące wartości nieruchomości inwestycyjnych zaprezentowano w nocie 10 w Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.

Oprócz informacji zaprezentowanych w niniejszym Śródrocznym skonsolidowanym raporcie kwartalnym za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian lub dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

6. Wskazanie czynników, które w ocenie Zarządu Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Do najistotniejszych czynników mogących mieć wpływ na sytuację finansową Grupy w perspektywie co najmniej kolejnych trzech miesięcy należy uznać:

- Kształtowanie się czynników makroekonomicznych oraz stan koniunktury gospodarczej,
- Kształtowanie się stóp procentowych,
- Wahania kursów walut oraz
- Aktualizacja wycen nieruchomości.

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Radosław T. Krochta
Prezes Zarządu

Michael Shapiro
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Zabost
Członek Zarządu

Pruszków, dnia 18 maja 2022 r.

IV. Kwartalna informacja finansowa Spółki MLP Group S.A. wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami

Skrócony jednostkowy rachunek zysków lub strat oraz inne całkowite dochody

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	Nota	2022 (niebadany)	2021 (niebadany)
Przychody	9.	3 271	5 226
Pozostałe przychody operacyjne		1	25
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	10.	(4 897)	(4 014)
Pozostałe koszty operacyjne		(33)	(277)
Zysk/(Strata) na działalności operacyjnej		(1 658)	960
Przychody finansowe	11.	7 975	5 898
Koszty finansowe	11.	(3 980)	(3 073)
Przychody/(Koszty) finansowe netto		3 995	2 825
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem		2 337	3 785
Podatek dochodowy		(455)	(741)
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej		1 882	3 044
Zysk/(Strata) z działalności zaniechanej		-	-
Zysk/(Strata) netto		1 882	3 044
Zysk/(Strata) netto przypadający na:			
Właścicieli Jednostki		1 882	3 044
Całkowite dochody ogółem		1 882	3 044
Całkowite dochody przypadające na:			
Właścicieli Jednostki		1 882	3 044
Zysk na akcję			
Zysk na jedną akcję zwykłą:			
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0,09	0,15
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej		-	-
- Zysk na jedną akcję zwykłą		0,09	0,15
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą:			
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej		0,09	0,15
- Podstawowy zysk przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej		-	-
- Zysk na jedną akcję zwykłą		0,09	0,15

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	<i>na dzień</i>	31 marca	31 grudnia
	Nota	2022	2021
		<i>(niebadany)</i>	
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne		41	79
Rzeczowe aktywa trwałe		193	206
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	1.	123 460	123 450
Pozostałe inwestycje finansowe długoterminowe	2.	800 903	771 687
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 391	2 846
Pozostałe inwestycje długoterminowe		799	938
Aktywa trwałe razem		927 787	899 206
Aktywa obrotowe			
Inwestycje krótkoterminowe	3.	39 152	49 480
Należności z tytułu podatku dochodowego		282	186
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	4.	3 235	3 059
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5.	84 988	92 192
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży lub do wydania właścicielom		127 657	144 917
Aktywa obrotowe razem		127 657	144 917
AKTYWA RAZEM		1 055 444	1 044 123
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy		5 344	5 344
Nadwyżka z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		304 025	304 025
Zyski zatrzymane, w tym:		105 839	103 957
Kapitał rezerwowany		4 194	4 194
Kapitał zapasowy		65 097	65 097
Zysk (strata) z lat ubiegłych		34 666	16 688
Zysk netto		1 882	17 978
Kapitał własny przypisywany właścicielom Jednostki		415 208	413 326
Kapitał własny razem		415 208	413 326
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	6.1	533 875	527 333
Zobowiązania długoterminowe razem		533 875	527 333
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	6.2	95 624	94 520
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	7.	5 880	4 432
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	8.	4 857	4 512
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż przeznaczone do sprzedaży		106 361	103 464
Zobowiązania krótkoterminowe razem		106 361	103 464
Zobowiązania razem		640 236	630 797
PASYWA RAZEM		1 055 444	1 044 123

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	Nota	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		2 337	3 785
Korekty razem, w tym:		(2 366)	(1 607)
Amortyzacja		52	25
Odsetki netto		(3 435)	(1 800)
Różnice kursowe		(822)	(1 051)
Pozostałe		222	113
Zmiana stanu należności		(176)	5 557
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i pozostałych		1 793	(4 451)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej		(29)	2 178
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony		(96)	(4)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(125)	2 174
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Odsetki otrzymane		1 058	1 437
Udzielone pożyczki		(47 341)	(104 755)
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek		30 039	94 300
Wpływy z tytułu otrzymanej dywidendy		-	1 000
Wpływy ze zbycia innych inwestycji w aktywa finansowe		10 246	18 000
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych oraz rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		(1)	(49)
Nabycie udziałów		(10)	(5)
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej		(6 009)	9 928
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Zapłacone odsetki od obligacji		(2 477)	(2 562)
Środki pieniężne z działalności finansowej		(2 477)	(2 562)
Przepływy pieniężne razem bez różnic kursowych		(8 611)	9 540
Wpływ zmian z tytułu różnic kursowych dotyczących środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		1 407	379
Przepływy pieniężne razem		(7 204)	9 919
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		92 192	6 468
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	5.	84 988	16 387

Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Nadwyżka z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisywany właścicielom Jednostki razem	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 roku	5 344	304 025	103 957	413 326	413 326
Całkowite dochody:					
Wynik finansowy*	-	-	1 882	1 882	1 882
Całkowite dochody za rok zakończony 31 marca 2022 roku*	-	-	1 882	1 882	1 882
Zmiany w kapitale własnym*	-	-	1 882	1 882	1 882
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 roku*	5 344	304 025	105 839	415 208	415 208

	Kapitał zakładowy	Nadwyżka z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisywany właścicielom Jednostki razem	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2021 roku	4 931	180 853	85 979	271 763	271 763
Całkowite dochody:					
Wynik finansowy*	-	-	3 044	3 044	3 044
Całkowite dochody za rok zakończony 31 marca 2021 roku*	-	-	3 044	3 044	3 044
Zmiany w kapitale własnym*	-	-	3 044	3 044	3 044
Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 roku*	4 931	180 853	89 023	274 807	274 807

* dane niebadane

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego MLP Group S.A.

1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

1. 1 Udziały i akcje

Spółka posiada udziały w następujących podmiotach zależnych:

Jednostka	Państwo rejestracji	Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w kapitale		Udział bezpośredni i pośredni Jednostki Dominującej w prawach głosu	
		31 marca 2022	31 grudnia 2021	31 marca 2022	31 grudnia 2021
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Lublin Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	Polska	100%	100%	100%	100%
Feniks Obrót Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Property Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bieruń Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Teresin Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP FIN Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
LOKAFOP 201 Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Gliwice Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Czeladź Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Temp Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Logistic Park Germany I Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Bucharest West SRL	Rumunia	100%	100%	100%	100%
MLP Teresin II Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Germany Management GmbH	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Berlin I GP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%

Jednostka		31 marca 2022	31 grudnia 2021	31 marca 2022	31 grudnia 2021
MLP Łódź II sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Poznań East sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal LP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal GP sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Business Park Wien GmbH	Austria	100%	100%	100%	100%
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Gorzów Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Idstein LP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Idstein GP Sp. z o.o.	Polska	100%	100%	100%	100%
MLP Idstein Sp. z o.o. & Co. KG	Niemcy	100%	100%	100%	100%
MLP Schwäbisch Gmünd GP Sp. z o.o. ¹⁾	Polska	100%	-	100%	0%
MLP Schwäbisch Gmünd LP Sp. z o.o. ²⁾	Polska	100%	-	100%	0%

¹⁾ W dniu 16 lutego 2022 roku na podstawie aktu założycielskiego została założona spółka MLP Schwäbisch Gmünd GP Sp. z o.o. Udziały w nowoutworzonej spółce w całości objęła MLP Group S.A. (50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 21 marca 2022 roku.

²⁾ W dniu 16 lutego 2022 roku na podstawie aktu założycielskiego została założona spółka MLP Schwäbisch Gmünd LP Sp. z o.o. Udziały w nowoutworzonej spółce w całości objęła MLP Group S.A. (50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 21 marca 2022 roku.

	31 marca 2022	31 grudnia 2021
<i>na dzień</i>		
	<i>(niebadany)</i>	
Wartość brutto na początek okresu	123 450	123 420
Objęcie udziałów w spółce MLP Business Park Wien GmbH	-	-
Objęcie udziałów w spółce MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Gorzów Sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Idstein LP sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Idstein GP sp. z o.o.	-	5
Objęcie udziałów w spółce MLP Schwäbisch Gmünd GP Sp. z o.o.	5	-
Objęcie udziałów w spółce MLP Schwäbisch Gmünd LP Sp. z o.o.	5	-
Wartość brutto na koniec okresu	123 460	123 450
Wartość netto na koniec okresu	123 460	123 450

2. Inwestycje długoterminowe

	na dzień	31 marca 2022	31 grudnia 2021
		<i>(niebadany)</i>	
Inne inwestycje długoterminowe		2 728	2 728
Pożyczki długoterminowe udzielone jednostkom powiązanym		798 175	768 959
Razem inwestycje długoterminowe		800 903	771 687

3. Inwestycje krótkoterminowe

	na dzień	31 marca 2022	31 grudnia 2021
		<i>(niebadany)</i>	
Jednostki uczestnictwa w funduszu pieniężnym		39 152	49 480
Razem inwestycje krótkoterminowe		39 152	49 480

4. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

	na dzień	31 marca 2022	31 grudnia 2021
		<i>(niebadany)</i>	
Z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych		1 835	1 662
Z tytułu dostaw i usług od innych jednostek		8	38
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych		33	108
Rozliczenia międzyokresowe		1 322	1 212
Pozostałe		37	39
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		3 235	3 059
Z tytułu podatku dochodowego		282	186
Należności krótkoterminowe		3 517	3 245

5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	na dzień	31 marca 2022	31 grudnia 2021
		<i>(niebadany)</i>	
Środki pieniężne w kasie		8	6
Środki pieniężne na rachunkach bankowych		84 790	92 186
Środki pieniężne w drodze		190	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w skróconym jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej		84 988	92 192
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, wartość wykazana w skróconym jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych		84 988	92 192

6. Zobowiązania z tytułu pożyczek i innych instrumentów dłużnych oraz pozostałe zobowiązania

6. 1 Zobowiązania długoterminowe

<i>na dzień</i>	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	<i>(niebadany)</i>	
Zobowiązania z tytułu pożyczek od jednostek powiązanych	184 937	182 378
Obligacje	348 938	344 955
Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek oraz instrumentów dłużnych	533 875	527 333

6. 2 Zobowiązania krótkoterminowe

<i>na dzień</i>	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	<i>(niebadany)</i>	
Obligacje	95 624	94 520
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	95 624	94 520

7. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych

<i>na dzień</i>	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	<i>(niebadany)</i>	
Fundusze specjalne	157	157
Rezerwa na premie	5 723	4 275
	5 880	4 432

8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

<i>na dzień</i>	31 marca 2022	31 grudnia 2021
	<i>(niebadany)</i>	
Z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	714	393
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	236	134
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 905	3 977
Zobowiązania inwestycyjne, z tytułu kaucji gwarancyjnych i inne	2	8
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	4 857	4 512

9. Przychody

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Zarządzanie nieruchomościami	1 388	1 208
Zarządzanie projektami	192	199
Usługi doradcze	1 397	1 708
Usługi refakturowane	294	231
Przychody uzyskane na podstawie umowy deweloperskiej ¹⁾	-	1 880
Przychody razem	3 271	5 226
<i>w tym przychody od jednostek powiązanych</i>	3 262	3 338

¹⁾ Spółka MLP Group S.A. podpisała umowę deweloperską z firmą Westinvest Gesellschaft für Investmentfonds mbH, w ramach której w latach 2020-2021 realizowała budowę magazynu na obcym gruncie położonym w Tychach. Z tego tytułu Spółka rozpoznała w 2021 roku przychody w kwocie 1 880 tys. PLN, liczone na podstawie stopnia zaawansowania prac.

Zgodnie z kryterium rodzaju umowy (MSSF 15), przychody uzyskane na podstawie umowy deweloperskiej w 2021 roku stanowią przychody ze sprzedaży oparte na stałej cenie w wysokości 1 880 tys. PLN. Aktywo z tego tytułu dotyczyło działalności polskiego segmentu i zostało rozliczone w 2021 roku.

10. Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Amortyzacja	(52)	(25)
Zużycie materiałów i energii	(60)	(97)
Usługi obce	(2 309)	(3 052)
Podatki i opłaty	(56)	(81)
Wynagrodzenia	(2 151)	(591)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(170)	(128)
Pozostałe koszty rodzajowe	(99)	(40)
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(4 897)	(4 014)

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku wyniosły 4 897 tys. PLN. Wyżej wymienione koszty ponoszone przez Spółkę w zdecydowanej większości obejmują wydatki związane z obsługą i utrzymaniem nieruchomości inwestycyjnych generujących przychody, będących własnością spółek zależnych oraz usługi doradcze. Spółka odzyskuje te kwoty poprzez wystawianie faktur za zarządzanie nieruchomościami tych spółek.

Koszty usług obcych w pierwszym kwartale 2021 roku obejmowały koszty związane z projektem deweloperskim realizowanym w spółce MLP Group S.A., w kwocie 1 505 tys. PLN.

11. Przychody i koszty finansowe

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca	2022	2021
Odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim		7 113	4 757
Przychody z tytułu odsetek z lokat bankowych		-	7
Różnice kursowe netto		822	1 134
Przychody z tytułu posiadanych jednostek uczestnictwa TFI		40	-
Przychody finansowe razem		7 975	5 898
Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań z tytułu pożyczek od jednostek powiązanych		(1 169)	(779)
Koszty odsetek od obligacji		(2 549)	(2 178)
Pozostałe koszty finansowe		(262)	(116)
Koszty finansowe razem		(3 980)	(3 073)

Różnice kursowe są głównie skutkiem wyceny na dzień bilansowy zobowiązań, należności z tytułu pożyczek oraz zobowiązań z tytułu obligacji denominowanych w EUR.

Szczegóły dotyczące przychodów i kosztów finansowych od jednostek powiązanych znajdują się w nocie 12.3 w kwartalnej informacji finansowej Spółki MLP Group S.A.

12. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

12. 1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

Salda transakcji z podmiotami powiązаныmi dotyczących należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych na dzień 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

<i>* dane niebadane</i>	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe ¹⁾
Jednostka dominująca		
The Israel Land Development Company Ltd.	8	-
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	305	-
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	82	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	168	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	97	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	57	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	39	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	33	-
MLP Lublin Sp. z o.o.	126	-
MLP Teresin Sp. z o.o.	64	-
Feniks Obrót Sp. z o.o.	47	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	100	-
MLP Czeladź Sp. z o.o.	44	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	112	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	74	-
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	19	-
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	2	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	77	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	19	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	73	-
MLP Poznań East Sp. z o.o.	1	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	1	-
MLP Idstein GP Sp. z o.o.	1	-
MLP Idstein LP Sp. z o.o.	1	-
MLP Bucharest West SRL	268	-
MLP Germany Management GmbH	3	-
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	13	-
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	1	-
	1 827	-
Razem	1 835	-

¹⁾ W pozycji "Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe" nie zostały ujęte wynagrodzenia kluczowego personelu kierowniczego oraz płatności w formie akcji, które zostały ujawnione w nocie 13.

Salda transakcji z podmiotami powiązanymi dotyczących należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawiają się następująco:

	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe ¹⁾
Jednostka dominująca		
The Israel Land Development Company Ltd.	43	-
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	269	-
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	139	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	140	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	92	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	57	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	31	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	26	-
MLP Lublin Sp. z o.o.	108	-
MLP Teresin Sp. z o.o.	48	-
Feniks Obrót Sp. z o.o.	26	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	79	-
MLP Czeladź Sp z o.o.	27	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	95	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	33	-
MLP Temp Sp. z o.o.	4	-
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	19	-
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	1	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	65	-
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	5	-
MLP Teresin II Sp. z o.o.	4	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	7	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	70	-
MLP Poznań East Sp. z o.o.	5	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	5	-
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	3	-
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	3	-
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	3	-
MLP Gorzów Sp. z o.o.	9	-
MLP Idstein GP Sp. z o.o.	1	-
MLP Idstein LP Sp. z o.o.	1	-
MLP Bucharest West SRL	224	-
MLP Germany Management GmbH	3	-
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	13	-
Fenix Polska Sp. z o.o.	4	-
	1 619	-
Razem	1 662	-

12. 2 Pożyczki udzielone i otrzymane

Salda pożyczek udzielonych i otrzymanych od podmiotów powiązanych na dzień 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

<i>* dane niebadane</i>	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	-	157 796
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	15 459	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	10 614	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	7 024	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	23 457	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	4 029	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	177	5
MLP Czeladź Sp z o.o.	18 403	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	10 574	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	38 873	-
MLP Temp Sp. z o.o.	-	15 240
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	-	11 866
MLP Bieruń Sp. z o.o.	-	30
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	3 562	-
MLP FIN Sp. z o.o.	103	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	86 398	-
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	22 119	-
MLP MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	86	-
MLP MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	67	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	74 988	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	71 952	-
MLP Poznań East Sp. z o.o.	12 983	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	17 275	-
MLP Business Park Berlin I GP Sp. z o.o.	43	-
MLP Schwalmtal LP Sp. z o.o.	50	-
MLP Schwalmtal GP Sp. z o.o.	43	-
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	41	-
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	41	-
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	41	-
MLP Gorzów Sp. z o.o.	305	-
MLP Idstein LP Sp. z o.o.	5	-
MLP Logistic Park Germany 1 Sp. z o.o. & Co. KG	65 705	-
MLP Bucharest West SRL	22 531	-
MLP Germany Management GmbH	7 274	-
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	8 712	-
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	94 788	-
MLP Business Park Wien GmbH	73 670	-
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	65 389	-
MLP Idstein Sp. z o.o.&Co.KG	31 852	-
MLP FIN Sp. z o.o. Spółka Komandytowa	90	-
Fenix Polska Sp. z o.o.	9 452	-
	798 175	184 937

Salda pożyczek udzielonych i otrzymanych od podmiotów powiązanych na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawiają się następująco:

	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	-	155 563
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	10 858	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	10 423	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	6 888	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	23 072	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	3 951	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	176	5
MLP Czeladź Sp z o.o.	18 073	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	10 470	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	38 132	-
MLP Temp Sp. z o.o.	-	15 030
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	-	11 751
MLP Bieruń Sp. z o.o.	-	29
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	3 919	-
MLP FIN Sp. z o.o.	102	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	106 818	-
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	21 775	-
MLP MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	85	-
MLP MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	66	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	73 788	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	61 936	-
MLP Poznań East Sp. z o.o.	2 349	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	17 019	-
MLP Business Park Berlin I GP Sp. z o.o.	42	-
MLP Schwalmtal LP Sp. z o.o.	49	-
MLP Schwalmtal GP Sp. z o.o.	42	-
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	40	-
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	40	-
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	40	-
MLP Gorzów Sp. z o.o.	301	-
MLP Logistic Park Germany 1 Sp. z o.o. & Co. KG	64 490	-
MLP Bucharest West SRL	22 119	-
MLP Germany Management GmbH	5 075	-
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	8 406	-
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	87 009	-
MLP Business Park Wien GmbH	71 285	-
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	63 548	-
MLP Idstein Sp. z o.o.&Co.KG	27 157	-
MLP FIN Sp. z o.o. Spółka Komandytowa	89	-
Fenix Polska Sp. z o.o.	9 327	-
Razem	768 959	182 378

12. 3 Przychody i koszty

Transakcje z podmiotami powiązanymi dotyczące przychodów i kosztów za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku* przedstawiają się następująco:

<i>* dane niebadane</i>	Sprzedaż usług	Przychody z tytułu odsetek	Inne przychody finansowe
The Israel Land Development Company Ltd.	46	-	-
Pozostałe podmioty powiązane			
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	711	-	-
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	162	105	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	358	76	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	226	56	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	133	238	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	79	33	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	70	2	-
MLP Lublin Sp. z o.o.	277	-	-
MLP Teresin Sp. z o.o.	133	-	-
Feniks Obrót Sp. z o.o.	110	-	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	288	-	-
MLP Czeladź Sp z o.o.	76	128	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	249	96	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	60	438	-
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	3	56	-
MLP FIN Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	2	-	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	154	1 004	-
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	-	179	-
MLP MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	23	953	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	56	746	-
MLP Poznań East Sp. z o.o.	4	113	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	-	256	-
MLP Business Park Berlin I GP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Schwalmtal LP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Schwalmtal GP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Wrocław West I Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Gelsenkirchen GP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Gelsenkirchen LP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Gorzów Sp. z o.o.	-	5	-
MLP Logistic Park Germany 1 Sp. z o.o. & Co. KG	-	468	-
MLP Bucharest West SRL	42	157	-
MLP Germany Management GmbH	-	46	-
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	-	68	-

<i>* dane niebadane</i>	Sprzedaż usług	Przychody z tytułu odsetek	Inne przychody finansowe
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	-	628	-
MLP Business Park Wien GmbH	-	626	-
MLP Gelsenkirchen Sp. z o.o. & Co. KG	-	408	-
MLP Idstein Sp. z o.o.&Co.KG	-	196	-
MLP FIN Sp. z o.o. Spółka Komandytowa	-	1	-
Fenix Polska Sp. z o.o.	-	22	-
	3 216	7 113	-
Razem przychody	3 262	7 113	-

	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Koszty z tytułu odsetek
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	(12)	(1 018)
MLP Teresin Sp. z o.o.	(2)	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	(1)	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	(1)	-
MLP Temp Sp. z o.o.	-	(36)
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	-	(115)
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	(3)	-
	(19)	(1 169)

	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Koszty z tytułu odsetek
Kluczowy personel kierowniczy		
ROMI CONSULTING, Michael Shapiro	(543)	-
RTK CONSULTING, Radosław T. Krochta	(727)	-
PROFART, Tomasz Zabost	(400)	-
Pozostały kluczowy personel kierowniczy	(153)	-
	(1 823)	-
Razem koszty	(1 842)	(1 169)

Transakcje z podmiotami powiązаныmi dotyczące przychodów i kosztów za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku* przedstawiają się następująco:

<i>* dane niebadane</i>	Sprzedaż usług	Przychody z tytułu odsetek	Inne przychody finansowe
The Israel Land Development Company Ltd.	80	-	-
	80	-	-
Pozostałe podmioty powiązane			
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	629	-	-
MLP Pruszków II Sp. z o.o.	160	361	-
MLP Pruszków III Sp. z o.o.	325	74	-
MLP Pruszków IV Sp. z o.o.	207	55	-
MLP Pruszków V Sp. z o.o.	128	169	-
MLP Poznań Sp. z o.o.	89	29	-
MLP Poznań II Sp. z o.o.	65	1	-
MLP Lublin Sp. z o.o.	152	154	-
MLP Teresin Sp. z o.o.	76	32	-
Feniks Obrót Sp. z o.o.	40	-	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	109	96	-
MLP Czeladź Sp. z o.o.	57	123	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	100	216	-
MLP Property Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Business Park Poznań Sp. z o.o.	102	160	-
MLP Temp Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Bieruń Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Bieruń I Sp. z o.o.	1	46	-
MLP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP FIN Sp. z o.o.	-	2	-
LOKAFOP 201 Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Business Park Berlin I LP Sp. z o.o.	2	-	-
MLP Poznań West II Sp. z o.o.	939	479	-
MLP Bucharest West Sp. z o.o.	-	177	-
MLP MLP Dortmund LP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP MLP Dortmund GP Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Teresin II Sp. z o.o.	-	1	-
MLP Wrocław West Sp. z o.o.	30	421	-
MLP Łódź II Sp. z o.o.	14	236	-
MLP Pruszków VI Sp. z o.o.	-	75	-
MLP Logistic Park Germany 1 Sp. z o.o. & Co. KG	3	294	-
MLP Bucharest West SRL	30	289	-
MLP Germany Management GmbH	-	18	-
MLP Schwalmtal Sp. z o.o. & Co. KG	-	60	-
MLP Business Park Berlin I Sp. z o.o. & Co. KG	-	474	-
MLP Business Park Wien GmbH	-	673	-
Fenix Polska Sp. z o.o.	-	35	-
	3 258	4 757	-
Razem przychody	3 338	4 757	-

	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Koszty z tytułu odsetek
Pozostałe podmioty powiązane		
MLP Pruszków I Sp. z o.o.	(13)	(699)
MLP Teresin Sp. z o.o.	(1)	-
MLP Wrocław Sp. z o.o.	(1)	-
MLP Gliwice Sp. z o.o.	(1)	-
MLP Temp Sp. z o.o.	-	(35)
LOKAFOP 201 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością SKA	-	(45)
MLP Łódź II Sp. z o.o.	(2)	-
	(18)	(779)

	Zakupy usług i koszty wynagrodzeń	Koszty z tytułu odsetek
Kluczowy personel kierowniczy		
ROMI CONSULTING, Michael Shapiro	(123)	-
RTK CONSULTING, Radosław T. Krochta	(31)	-
PROFART, Tomasz Zabost	(26)	-
Pozostały kluczowy personel kierowniczy	(156)	-
	(336)	-
Razem koszty	(354)	(779)

13. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia</i>	2022	2021
	<i>(niebadany)</i>	<i>(niebadany)</i>
Wynagrodzenia Zarządu:		
• Wynagrodzenia i inne świadczenia:		
Radosław T. Krochta	727	31
Michael Shapiro	543	123
Tomasz Zabost	400	26
	1 670	180
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej:		
• Wynagrodzenia i inne świadczenia		
Maciej Matusiak	12	12
Eytan Levy	12	12
Shimshon Marfogel	12	12
Guy Shapira	12	12
Piotr Chajderowski	12	12
Oded Setter	12	12
	72	72
Razem wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki	1 742	252

<i>za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Pozostały kluczowy personel kierowniczy:		
• Wynagrodzenia i inne świadczenia	153	156
	153	156
Razem wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki oraz kluczowemu personelowi kierowniczemu	1 895	408

Poza transakcjami wskazanymi w nocie powyżej w Kwartalnej informacji finansowej Spółki MLP Group S.A., Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz pozostałego kluczowego personelu kierowniczego nie otrzymywali żadnych innych świadczeń od Spółki.

14. Struktura zatrudnienia

<i>na dzień 31 marca</i>	2022 <i>(niebadany)</i>	2021 <i>(niebadany)</i>
Liczba pracowników	20	18

Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Radosław T. Krochta
Prezes Zarządu

Michael Shapiro
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Zabost
Członek Zarządu

Maria Ratajczyk
*Podpis osoby sporządzającej
sprawozdanie finansowe*

Pruszków, dnia 18 maja 2022 r.