

**GRUPA KAPITAŁOWA MODERNA HOLDING Sp. z o.o.**  
 ul. Zajęcza 1A lok U2,  
 00-351 Warszawa

<b>Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny</b>	<b>01.01-30.06.2023</b>	<b>01.01-31.12.2022</b>
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>48 492 256,29</b>	<b>177 128 129,40</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 492 256,29	177 128 129,40
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>26 230 917,09</b>	<b>117 570 544,36</b>
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26 230 917,09	117 570 544,36
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>22 261 339,20</b>	<b>59 557 585,04</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>3 497 313,24</b>	<b>8 663 921,22</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>3 894 315,54</b>	<b>6 958 256,39</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>14 869 710,42</b>	<b>43 935 407,43</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>23 542 157,84</b>	<b>32 652 889,79</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 441 205,07	10 581 416,72
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 100 952,77	22 071 473,07
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 530 000,58</b>	<b>2 209 156,75</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	245 356,75
III. Inne koszty operacyjne	1 530 000,58	1 963 800,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>36 881 867,68</b>	<b>74 379 140,47</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>176 281,54</b>	<b>871 182,71</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	165 730,74	391 368,33
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	10 550,80	479 814,38
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>9 581 622,02</b>	<b>22 682 037,10</b>
I. Odsetki, w tym:	9 413 039,00	16 194 229,69
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	4 301 127,94
IV. Inne	168 583,02	2 186 679,47
<b>L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)</b>	<b>27 476 527,20</b>	<b>52 568 286,08</b>
<b>N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>829 073,23</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	829 073,23	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 658 146,44</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	-1 658 146,44
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)</b>	<b>26 647 453,97</b>	<b>50 910 139,64</b>
<b>S. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>6 560 026,00</b>	<b>9 499 911,00</b>
I. część bieżąca	6 564 792,00	9 913 125,00
II. część odroczone	-4 766,00	-413 214,00
<b>T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>-14 376,01</b>	<b>2 663 387,66</b>
<b>Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)</b>	<b>20 101 803,98</b>	<b>38 746 840,98</b>

Osoba, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Accounting Solutions Sp.z o.o. Hanna Nowak

Kierownik jednostki / Zarząd

**GRUPA KAPITAŁOWA MODERNA HOLDING Sp. z o.o.**  
 ul. Zajęcza 1A lok U2  
 00-351 Warszawa

Bilans - Aktywa	30.06.2023	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>209 887 685,43</b>	<b>220 574 697,34</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 005,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 005,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	27 623 236,20	28 452 309,43
1. Wartość firmy - jednostki zależne	27 623 236,20	28 452 309,43
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	14 277 027,78	14 548 871,97
1. Środki trwałe	14 219 027,78	14 490 871,97
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 235 563,86	3 235 760,86
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 333 703,76	8 436 997,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 928 667,84	2 065 986,83
d) środki transportu	440 367,42	510 537,86
e) inne środki trwałe	280 724,90	241 588,62
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	58 000,00	58 000,00
IV. Należności długoterminowe	5 400,00	5 400,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	5 400,00	5 400,00
V. Inwestycje długoterminowe	164 171 099,68	173 782 568,05
1. Nieruchomości	164 171 099,68	173 782 568,05
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 810 921,77	3 783 542,48
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 496 176,00	2 521 143,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 314 745,77	1 262 399,48
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>495 242 861,84</b>	<b>392 130 994,99</b>
I. Zapasy	418 542 674,05	329 210 790,82
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	255 875 178,69	216 526 887,34
3. Produkty gotowe	103 573 522,55	53 873 946,94
4. Towary	59 075 679,81	58 547 845,74
5. Zaliczki na dostawy	18 293,20	262 110,80
II. Należności krótkoterminowe	9 826 920,51	12 258 225,00
1. Należności od jednostek powiązanych	24 212,33	19 856,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	24 212,33	19 856,05
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	9 802 708,18	12 238 368,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 099 038,83	6 879 148,43
- do 12 miesięcy	2 099 038,83	6 752 726,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	126 422,28
b) z tytułu podatków, dotacji, cał, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 415 750,21	3 237 876,20
c) inne	4 287 919,14	2 121 344,32
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	65 973 940,91	50 004 742,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 973 940,91	50 004 742,40
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65 973 940,91	50 004 742,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 874 125,17	3 945 931,20
- inne środki pieniężne	0,00	25 039 214,07
- inne aktywa pieniężne	63 099 815,74	21 019 597,13
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	899 326,37	657 236,77
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem:</b>	<b>705 130 547,27</b>	<b>612 705 692,33</b>

**GRUPA KAPITAŁOWA MODERNA HOLDING Sp. z o.o.**  
**ul. Zajęcza 1A lok U2**  
**00-351 Warszawa**

Bilans - Pasywa	30.06.2023	31.12.2022
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>162 202 475,31</b>	<b>128 374 143,43</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	350 000,00	350 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	110 295 383,91	86 777 836,39
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	154 444,03	154 444,03
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 708 776,33	2 708 776,33
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	28 592 067,06	-363 754,30
VII. Zysk (strata) netto	20 101 803,98	38 746 840,98
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>2 964 307,37</b>	<b>2 978 683,39</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>539 963 764,59</b>	<b>481 352 865,51</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	8 148 212,60	8 066 032,05
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 502 891,00	6 532 624,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	274 342,00	274 342,00
- długoterminowa	45 832,00	45 832,00
- krótkoterminowa	228 510,00	228 510,00
3. Pozostałe rezerwy	1 370 979,60	1 259 066,05
- długoterminowe	417 414,33	305 500,78
- krótkoterminowe	953 565,27	953 565,27
II. Zobowiązania długoterminowe	224 645 726,37	200 088 487,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	224 645 726,37	200 088 487,30
a) kredyty i pożyczki	108 077 531,11	84 346 087,91
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110 045 000,00	110 045 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 527 475,61	1 527 392,33
d) inne	4 995 719,65	4 170 007,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe	287 369 825,62	272 874 971,08
1. Wobec jednostek powiązanych	24 212,33	2 401,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	24 212,33	2 401,67
w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	287 345 613,29	272 872 569,41
a) kredyty i pożyczki	4 747 694,97	24 926 626,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 103 603,00	4 103 603,00
c) inne zobowiązania finansowe	233 547,30	461 479,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 308 976,97	30 312 738,90
- do 12 miesięcy	31 198 175,31	29 164 936,63
- powyżej 12 miesięcy	1 110 801,66	1 147 802,27
e) zaliczki otrzymane na dostawy	230 647 623,40	202 333 542,17
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 922 323,10	10 212 746,33
h) z tytułu wynagrodzeń	77 557,07	79 444,19
i) inne	304 287,48	442 389,01
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 800 000,00	323 375,08
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 800 000,00	323 375,08
- długoterminowe	19 800 000,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	323 375,08
<b>Pasywa razem :</b>	<b>705 130 547,27</b>	<b>612 705 692,33</b>