

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

Bilans - Aktywa	30.06.2026	31.12.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	299 706 756,79	292 264 621,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	22 708 796,88	23 477 870,11
1. Wartość firmy - jednostki zależne	22 708 796,88	23 477 870,11
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	8 273 202,62	8 469 164,24
1. Środki trwałe	8 256 832,62	8 469 164,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 023 378,82	1 023 575,82
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 712 397,21	4 757 465,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 288 272,53	1 417 838,78
d) środki transportu	537 396,67	489 091,51
e) inne środki trwałe	695 387,39	781 192,40
2. Środki trwałe w budowie	16 370,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	260 167 011,17	251 857 820,89
1. Nieruchomości	260 164 011,17	251 857 820,89
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 000,00	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych i stowarzyszonych 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		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d) w pozostałych jednostkach	3 000,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 557 746,12	8 459 766,16
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 289 354,00	7 290 381,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 268 392,12	1 169 385,16
B. AKTYWA OBROTOWE	566 330 900,65	510 252 509,46
I. Zapasy	426 692 505,48	352 098 538,67
1. Materiały	0,00	30 488,43
2. Półprodukty i produkty w toku	371 743 664,33	286 712 004,71
3. Produkty gotowe	50 236 089,36	60 333 072,22
4. Towary	2 945 703,30	3 194 750,16
5. Zaliczki na dostawy	1 767 048,49	1 828 223,15
II. Należności krótkoterminowe	57 970 096,83	61 828 728,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	57 970 096,83	61 828 728,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46 233 362,84	50 004 915,16
- do 12 miesięcy	46 168 996,57	50 004 915,16
- powyżej 12 miesięcy	64 366,27	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 211 471,55	1 530 887,00
c) inne	10 525 262,44	10 292 925,87
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	79 196 147,88	95 672 276,14
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 196 147,88	95 672 276,14
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	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
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	79 196 147,88	95 672 276,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 035 863,96	3 194 125,74
- inne środki pieniężne	2 463 382,04	5 758 085,83
- inne aktywa pieniężne	69 696 901,88	86 720 064,57
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 472 150,46	652 966,62
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	866 037 657,44	802 517 130,86

Warszawa, dnia 1 września 2026 roku
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 - Pasywa	30.06.2026	31.12.2025
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	342 054 760,81	302 149 597,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	350 000,00	350 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	257 032 885,63	245 454 939,43
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	144 444,03	144 444,03
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	81 592 102,00	48 385 679,26
VII. Zysk (strata) netto	226 552,82	5 105 758,61
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	2 977 413,02	2 979 369,32
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
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
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	521 005 483,61	497 388 163,88
I. Rezerwy na zobowiązania	17 514 321,59	17 514 321,59
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 795 697,00	16 795 697,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	259 079,00	259 079,00
- długoterminowa	23 354,00	23 354,00
- krótkoterminowa	235 725,00	235 725,00
3. Pozostałe rezerwy	459 545,59	459 545,59
- długoterminowe	452 090,79	452 090,79
- krótkoterminowe	7 454,80	7 454,80
II. Zobowiązania długoterminowe	332 053 844,47	332 900 921,66
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	332 053 844,47	332 900 921,66
a) kredyty i pożyczki	148 125 145,00	156 510 442,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	172 913 285,92	170 119 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	372 289,53	294 026,11
d) inne	10 643 124,02	5 977 452,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe	168 888 497,55	144 420 030,63
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
zaangażowanie 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	168 888 497,55	144 420 030,63
a) kredyty i pożyczki	681 446,36	1 305 878,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 119 294,00	24 119 294,00
c) inne zobowiązania finansowe	192 465,23	525 282,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	89 377 798,21	86 378 303,22
- do 12 miesięcy	88 783 823,87	85 810 412,34
- powyżej 12 miesięcy	593 974,34	567 890,88
e) zaliczki otrzymane na dostawy	40 068 800,73	19 390 749,79
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 922 928,01	11 999 552,60
h) z tytułu wynagrodzeń	157 487,55	136 739,26
i) inne	368 277,46	564 230,16
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 548 820,00	2 552 890,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 548 820,00	2 552 890,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 548 820,00	2 552 890,00
Pasywa razem :	866 037 657,44	802 517 130,86

Warszawa, dnia 1 września 2026 roku
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

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.01-30.06.2026	01.01-31.12.2025
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	36 912 796,10	392 359 271,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 332 796,10	181 197 806,66
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	580 000,00	211 161 465,04
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	18 815 736,52	337 940 394,17
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 566 689,66	111 042 375,12
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	249 046,86	226 898 019,05
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	18 097 059,58	54 418 877,53
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	3 498 752,94	12 837 173,47
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	3 382 638,03	7 855 591,98
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	11 215 668,61	33 726 112,08
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 169 590,51	4 186 658,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	162,60	2 042 206,97
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 169 427,91	2 144 451,85
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 189 349,97	2 507 543,28
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	90 772,32
III. Inne koszty operacyjne	1 189 349,97	2 416 770,96
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	12 195 909,15	35 405 227,62
J. PRZYCHODY FINANSOWE	2 117 088,38	7 525 060,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 090 941,95	7 514 211,18
- 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	26 146,43	10 849,28
K. KOSZTY FINANSOWE	11 918 151,84	29 064 013,09
I. Odsetki, w tym:	11 584 430,49	24 021 904,90
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	333 721,35	5 042 108,19
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	2 394 845,69	13 866 274,99
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	829 073,23	0,00
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
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	-1 658 146,44
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
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	1 565 772,46	12 208 128,55
S. PODATEK DOCHODOWY	1 340 490,00	7 101 684,00
I. część bieżąca	1 340 490,00	6 429 435,00
II. część odroczone	0,00	672 249,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-1 270,36	685,94
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	226 552,82	5 105 758,61

Warszawa, dnia 1 września 2026 roku

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Accounting Solutions Sp.z o.o. Hanna Nowak

Kierownik jednostki / Zarząd