

Sprawozdanie finansowe

2026_06_25_10_54_09_skonsolidowanajednostkainnawzlotych_2__v1_0eost.xml

wersja 1-OE

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2026-06-25

Kod sprawozdaniaSprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ
lotych**Wariant sprawozdania**

2

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

Nazwa firmy

MODERNA HOLDING Sp.z o.o.

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

Adres polski

Kraj

PL

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

Warszawa

Gmina

WARSZAWA

Nazwa ulicy

ZAJĘCZA

Numer budynku

1A

Numer lokalu

U2

Nazwa miejscowości

WARSZAWA

Kod pocztowy

00-351

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

7010Z

1C. Identyfikator podatkowy NIP

5862307288

1D. Numer KRS

0000621819

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

BALTIQ PLAZA SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 NAUTIKKA SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 VICTORIA RESIDENCE SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 XENON SP.Z O.O. ul. Śląska 53, 81-304 Gdynia
 BANK POLSKI 1929 SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 HERMES WEISS SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 WODOPÓJ SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 REDUTA ŻBIK SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 ZŁOTA SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 ZAJĘCZA SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 OLIWSKI PARK SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 OLIWA 505 SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 OLIWA 501 SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 TARGOWA1 SP.Z O.O. ul. Zajęcza nr 1A lok. U2, 00-351 Warszawa
 CZYŻEWSKIEGO SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 WIDOK SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk
 PB KOKOSZKI SP.Z O.O. al. Grunwaldzka 501, 80-320 Gdańsk

2B. Przedmiot działalności

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00

<p>2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją</p>	<p>udział jednostki dominującej 67% w jednostce Faworit Sp. z o. o.; udział jednostki dominującej 100% w pozostałych podmiotach podporządkowanych</p>
<p>7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p>	
<p>Data od</p>	<p>2025-01-01</p>
<p>Data do</p>	<p>2025-12-31</p>
<p>8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>	<p>2</p>
<p>9. Założenie kontynuacji działalności</p>	
<p>9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie</p>	<p>1</p>
<p>9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>1</p>
<p>10. Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek</p>	
<p>10A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p>	<p>Scala History sp. z o. o.</p>
<p>10B. W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonej za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: 1 - tak, 2 - nie</p>	<p>1</p>
<p>10C. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>	<p>dnia 17.10.2025 nastąpiło połączenie spółek Moderna Holding Sp. z o. o. oraz Scala History Sp. z o. o. Spółką Przejmowaną była Scala History sp. z o. o. POŁĄCZENIE SPÓŁEK NASTĘPIŁO POPRZEZ PRZENIESIENIE CAŁEGO MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ NA SPÓŁKĘ PRZEJMUJĄCĄ W TRYBIE ART. 492§ 1 PKT 1 K.S.H W ZWIĄZKU Z ART. 516 § 6 K.S.H – TJ. POPRZEZ PRZEJĘCIE SPÓŁKI SCALA HISTORY SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU (SPÓŁKA PRZEJMOWANA) NA SPÓŁKĘ MODERNA HOLDING SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (SPÓŁKA PRZEJMUJĄCA) BEZ PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ.</p>
<p>11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego</p>	

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Operacje dokonywane za pośrednictwem rachunku walutowego ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu (wynikającym z charakteru operacji) - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego, a także w przypadku pozostałych operacji. Rozchód waluty obcej z rachunku walutowego wyceniany jest według metody FIFO - pierwsze przyszło - pierwsze wyszło. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według wartości godziwej.

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

"Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacony z góry czynsz, składki na ubezpieczenia majątkowe, domeny internetowe, dostęp do informacji i serwisów internetowych. W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych."

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Inwestycje w nieruchomości wycenia się według wartości godziwej na podstawie operatu szacunkowego sporządzanego w celu ustalenia wartości godziwej inwestycji w nieruchomości, sporządza się okresowo, nie częściej niż raz na dwa lata. Różnice wyceny odnosi się na wynik finansowy okresu bieżącego w kosztach lub przychodach operacyjnych.

11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

Inwestycje w nieruchomości wycenia się według wartości godziwej na podstawie operatu szacunkowego sporządzanego w celu ustalenia wartości godziwej inwestycji w nieruchomości, sporządza się okresowo, nie częściej niż raz na dwa lata. Różnice wyceny odnosi się na wynik finansowy okresu bieżącego w kosztach lub przychodach operacyjnych.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

11D. dokonywania amortyzacji

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności; jednostka stosuje metodę amortyzacji liniową.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych oraz amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji, od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto WNIIP (ST) do używania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

11E. ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany stosowania zasad polityki rachunkowości.

<p>13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego</p>	<p>W sprawozdaniu skonsolidowanym wyłączone wzajemne przychody, koszty, odsetki od pożyczek, pożyczki, należności i zobowiązania.</p>
<p>14. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR</p>	<p>87,00</p>
<p>15. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie</p>	<p>1</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	802 517 130,86	835 771 972,59	0,00
A. Aktywa trwałe	292 264 621,40	328 795 214,77	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	23 477 870,11	25 136 016,55	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	23 477 870,11	25 136 016,55	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	8 469 164,24	9 241 483,80	0,00
1. Środki trwałe	8 469 164,24	9 183 483,80	0,00
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 023 575,82	1 023 969,82	0,00
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 757 465,73	4 887 331,93	0,00
C. Urządzenia techniczne i maszyny	1 417 838,78	1 607 664,47	0,00
D. Środki transportu	489 091,51	690 498,61	0,00
E. Inne środki trwałe	781 192,40	974 018,97	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	58 000,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	251 857 820,89	287 836 536,32	0,00
1. Nieruchomości	251 857 820,89	287 836 536,32	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
D. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00

1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 459 766,16	6 581 178,10	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 290 381,00	6 569 749,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 169 385,16	11 429,10	0,00
B. Aktywa obrotowe	510 252 509,46	506 976 757,82	0,00
I. Zapasy	352 098 538,67	440 066 076,54	0,00
1. Materiały	30 488,43	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	286 712 004,71	262 190 874,56	0,00
3. Produkty gotowe	60 333 072,22	121 230 823,85	0,00
4. Towary	3 194 750,16	53 193 359,57	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 828 223,15	3 451 018,56	0,00
II. Należności krótkoterminowe	61 828 728,03	13 969 053,44	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	61 828 728,03	13 969 053,44	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 004 915,16	4 153 017,69	0,00
1. - do 12 miesięcy	50 004 915,16	4 153 017,69	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 530 887,00	6 284 465,84	0,00
C. inne	10 292 925,87	3 531 569,91	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	95 672 276,14	52 159 332,40	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 672 276,14	52 159 332,40	0,00
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00

2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
D. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 672 276,14	52 159 332,40	0,00
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 194 125,74	3 466 451,35	0,00
2. - inne środki pieniężne	5 758 085,83	7 241 179,05	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	86 720 064,57	41 451 702,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	652 966,62	782 295,44	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	802 517 130,86	835 771 972,59	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	302 149 597,66	266 679 238,97	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	350 000,00	350 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	247 590 727,98	147 645 424,52	0,00
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	144 444,03	154 444,03	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 708 776,33	2 708 776,33	0,00
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	46 249 890,71	24 337 804,82	0,00
VII. Zysk (strata) netto	5 105 758,61	91 482 789,27	0,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	2 979 369,32	2 964 689,19	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 388 163,88	566 128 044,43	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	17 514 321,59	18 430 354,35	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 795 697,00	17 179 959,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	259 079,00	259 079,00	0,00
1. - długoterminowa	23 354,00	23 354,00	0,00
2. - krótkoterminowa	235 725,00	235 725,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	459 545,59	991 316,35	0,00
1. - długoterminowe	452 090,79	452 090,79	0,00
2. - krótkoterminowe	7 454,80	539 225,56	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	332 900 921,66	264 505 760,36	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	332 900 921,66	264 505 760,36	0,00
A. kredyty i pożyczki	156 510 442,88	137 308 422,29	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	170 119 000,00	120 494 000,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	294 026,11	801 774,04	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	5 977 452,67	5 901 564,03	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	144 420 030,63	280 641 169,72	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	144 420 030,63	280 641 169,72	0,00
A. kredyty i pożyczki	1 305 878,90	91 875 793,56	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 119 294,00	6 755 463,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	525 282,70	562 375,50	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 378 303,22	33 762 397,46	0,00
1. - do 12 miesięcy	85 810 412,34	33 215 759,72	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	567 890,88	546 637,74	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	19 390 749,79	120 550 477,94	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 999 552,60	15 362 658,82	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	136 739,26	156 867,01	0,00
I. inne	564 230,16	11 615 136,43	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 552 890,00	2 550 760,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 552 890,00	2 550 760,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	2 552 890,00	2 550 760,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	392 359 271,70	271 262 348,13	0,00
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	181 197 806,66	271 262 348,13	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	211 161 465,04	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	337 940 394,17	175 979 169,40	0,00
J. - jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	111 042 375,12	175 664 940,89	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów	226 898 019,05	314 228,51	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	54 418 877,53	95 283 178,73	0,00
D. Koszty sprzedaży	12 837 173,47	5 820 319,53	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	7 855 591,98	4 399 434,80	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	33 726 112,08	85 063 424,40	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	4 186 658,82	65 168 799,22	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 042 206,97	1 673 086,69	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	60 322 623,81	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 144 451,85	3 173 088,72	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	2 507 543,28	8 112 468,32	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	37 060,06	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 772,32	1 878 624,96	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 416 770,96	6 196 783,30	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	35 405 227,62	142 119 755,30	0,00
J. Przychody finansowe	7 525 060,46	3 051 852,22	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7 514 211,18	2 801 964,82	0,00
J. - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	10 849,28	249 887,40	0,00
K. Koszty finansowe	29 064 013,09	28 174 807,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	24 021 904,90	24 485 774,70	0,00
J. - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	5 042 108,19	3 689 032,30	0,00
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	13 866 274,99	116 996 800,52	0,00
N. Odpis wartości firmy	1 658 146,44	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 658 146,44	0,00	0,00

II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	-1 658 146,44	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	-1 658 146,44	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	12 208 128,55	115 338 654,08	0,00
S. Podatek dochodowy	7 101 684,00	23 869 859,00	0,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	685,94	-13 994,19	0,00
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	5 105 758,61	91 482 789,27	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	5 105 758,61	91 482 789,27	0,00
II. Korekty razem	-51 648 422,99	-179 308 078,20	0,00
1. Zyski (straty) mniejszości	-685,94	13 994,19	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	825 188,80	707 689,51	0,00
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 111 735,25	21 321 992,73	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-60 322 623,81	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	-916 032,76	9 361 958,13	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	87 967 537,87	-52 923 850,83	0,00
11. Zmiana stanu należności	-47 859 674,59	-1 823 665,37	0,00
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-146 067 474,97	-129 283 224,69	0,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	131 458,82	474 124,58	0,00
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	30 159 524,53	33 165 527,36	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-46 542 664,38	-87 825 288,93	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	37 288 000,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	37 288 000,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. - odsetki	0,00	0,00	0,00
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 362 153,81	2 953 327,80	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 362 153,81	2 953 327,80	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	35 925 846,19	-2 953 327,80	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	202 213 483,29	222 232 069,41	0,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	97 947 716,11	143 592 140,92	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	104 084 000,00	78 094 570,51	0,00
4. Inne wpływy finansowe	181 767,18	545 357,98	0,00
II. Wydatki	148 083 721,36	156 295 023,53	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	80 427 849,60	51 943 536,38	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	30 888 000,00	83 016 570,51	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	24 111 735,25	21 321 992,73	0,00
9. Inne wydatki finansowe	12 656 136,51	12 923,91	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54 129 761,93	65 937 045,88	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	43 512 943,74	-24 841 570,85	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	43 512 943,74	-24 841 570,85	0,00
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 159 332,40	77 000 903,25	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	95 672 276,14	52 159 332,40	0,00
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	86 720 064,57	41 451 702,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	266 679 238,97	142 774 729,43	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	266 679 238,97	142 774 729,43	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	350 000,00	350 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	350 000,00	350 000,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	147 645 424,52	99 689 917,35	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	99 945 303,46	47 955 507,17	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	101 603 449,90	49 613 653,61	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	101 603 449,90	49 613 653,61	0,00
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	1 658 146,44	1 658 146,44	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. - przeniesienie kapitał mniejszościowy, wyłączenia	1 658 146,44	1 658 146,44	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	247 590 727,98	147 645 424,52	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	154 444,03	154 444,03	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-10 000,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	10 000,00	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie kapitał mniejszościowy, wyłączenia	10 000,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	144 444,03	154 444,03	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 708 776,33	2 708 776,33	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 708 776,33	2 708 776,33	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	115 820 594,09	39 871 591,72	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	115 820 594,09	39 871 591,72	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	115 820 594,09	39 871 591,72	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	69 570 703,38	15 533 786,90	0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy, z wyłączenia	69 570 703,38	15 533 786,90	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	46 249 890,71	24 337 804,82	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00

2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	46 249 890,71	24 337 804,82	0,00
9. Wynik netto	5 105 758,61	91 482 789,27	0,00
A. zysk netto	5 105 758,61	91 482 789,27	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	302 149 597,66	266 679 238,97	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	302 149 597,66	266 679 238,97	0,00

Nazwa jednostki

Moderna Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	12 206 766,67			115 338 654,08		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	24 453 870,96	0,00	24 453 870,96	78 627 759,89	0,00	78 627 759,89
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ODSETKI OD POZYCZEK Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	24 453 870,96	0,00	24 453 870,96	78 627 759,89	0,00	78 627 759,89
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	22 002 680,75	0,00	22 002 680,75	18 428 393,12	0,00	18 428 393,12
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ODSETKI OD POZYCZEK Art. 12 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	22 002 680,75	0,00	22 002 680,75	18 428 393,12	0,00	18 428 393,12
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	6 877 705,25	0,00	6 877 705,25	7 171 691,96	0,00	7 171 691,96
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: ODSETKI OD POZYCZEK Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	6 877 705,25	0,00	6 877 705,25	7 171 691,96	0,00	7 171 691,96
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 548 579,00			63 166 877,00		
K. Podatek dochodowy	7 101 684,00			23 869 859,00		

Załączniki

dodatkowe informacje

dodatkowe_informacje_skonsolidost.pdf